

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: onsdag 21. juni 2017
Tid: kl 17.30
Sted: Karmøy Rådhus, rom 309

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50, som sms til mobiltlf. 959 86 979 eller på e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som råd er. Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt. Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt. Sakskartet vil bli lagt ut på kommunens nettside via www.kontrollutvalgene.no

Rådmannen er invitert i sakene 25 og 26/17.

Sakliste:

- 23/17 Godkjenning av protokoll fra møtet 10.05.17
- 24/17 Orientering om kommunale selskaper – Haugaland Bompengeselskap AS
- 25/17 Kontroll- og kvalitetsutvalget og rådmannen
- 26/17 Referat- og orienteringssaker 21.06.17

Eventuelt

Karmøy/Aksdal 14.06.17

Einar R. Endresen (sign.)
Utvalgsleder


Toril Hallsjø
daglig leder/utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert)
Varamedlemmer (til orientering, unntak av E. Vikingstad for B.A. Grønning)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontroll- og kvalitetsutvalget	21.06.17	23/17
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 10.05.17

Vedlegg: Protokoll fra møtet 10.05.17

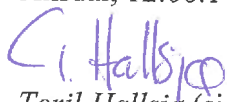
Saksorientering:

Vedlagt følger utkast til protokoll fra møtet i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17. Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt kommunestyret til orientering.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokollen fra møtet i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17 godkjennes.

Aksdal, 12.06.17



Toril Hallsjø (sign.)

Daglig leder/utvalgssekretær

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

PROTOKOLL

Onsdag **10. mai 2017** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Einar R. Endresen.

- MØTESTED:** Karmøy Rådhus, rom 307
- MØTESTART/MØTESLUTT:** kl. 17.30 – kl. 19.05
- MØTENDE MEDLEMMER:** Einar R. Endresen (FrP), Svein Andreas Næsse (Ap), Per Inge Sjurseth (FrP), Solrun Gjerdevik (V), Øyvind Meistad (KrF), Brit Astrid Grønning (H) og Wenche Lindtner (Sp)
- FORFALL:** Ingen
- FRA SEKRETARIATET MØTTE:** Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
- FRA REVISJONEN MØTTE:** Revisor/partner Roald Stakland, KPMG AS Hgsd
Forvaltningsrevisor Ole Willy Fundingsrud, KPMG AS, Bergen i sak 21
- FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:** Rådmann Sigurd Eikje, med unntak av sak 21.
Budsjettsjef Øystein Hagerup i sak 17
Økonomisjef Morten Sørensen og regnskapssjef Catrine Ellingsen t.o.m. sak 20/17, med unntak av 21
- MERKNADER TIL INNKALLING:** W. Lindtner etterlyste rapport. Den var sendt pr post.
- MERKNADER TIL SAKSLISTE:** Sak 21 ble flyttet fram, før sakene 18-20. Leder varslet sak under Eventuelt. Begge ble behandlet i lukket møte, jf. KL § 31.3 og 2

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 16/17 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 22.03.17

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møtet i kontroll- og kvalitetsutvalget 22.03.17 godkjennes.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Protokollen fra møtet i kontroll- og kvalitetsutvalget 22.03.17 godkjennes.

SAK 17/17 ORIENTERING OM KOMMUNALE SELSKAPER – KARMØY RÅDHUS AS

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar budsjett- og finanssjefens gjennomgang om det kommunale selskapet Karmøy Rådhus AS til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Budsjett- og finanssjefen orienterte om bakgrunn for selskapet (stiftet i 1982, bygget ferdig i 1986), endring av eierandeler i 2010 ved at KLP ble kjøpt ut, om kommunens første eierskapsmelding i 2013 og nye vedtekter for selskapet i 2015. Kommunen belastes husleie tilsvarende selskapets kostnader. Eiendomsavdelingen drifter bygningsmassen. Formannskapet er selskapets generalforsamling.

Utvalget hadde ingen merknader. Utvalgsleder takket for orienteringen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar budsjett- og finanssjefens gjennomgang om det kommunale selskapet Karmøy Rådhus AS til orientering.

18/17 KARMØY KOMMUNE - ÅRSREGNSKAP 2016 – KONTROLLUTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har følgende/ingen kommentarer til årsregnskapet 2016 og vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2016 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Økonomisjefen orienterte og gav en presentasjon av nøkkeltall på lysark. Resultatmessig hadde 2016 vært et godt år («best ever»). Kommunens driftsomsetning var på nær 2,9 milliarder. Overskuddet ble på 68,5 mill. kr. Netto driftsresultatet ble 4,9 %, som er godt over normen på 1,75 %. Han gikk igjennom avvik mellom budsjett- og regnskapstallene og viste til at avviket/overskuddet skyldtes flere faktorer, men mest finansielle innenfor skatt og lån. Budsjettavvik innen helse/omsorg ble i år bare på 0,7 mill. mot tidligere års 20 og 30 millioner. Det ble brukt 183 mill. kr på investeringer fordelt på 126 prosjekter.

Låne porteføljen er nå på litt over 2 milliarder, og kommunen ligger over anbefalt nivå, men likevel lavere enn mange andre kommuner. Renteøkning vil gjøre store utslag på budsjett/regnskap og følges nøye.

Revisor viste til at det var avgitt ren revisjonsberetning. Rett dato på beretningen var 18.04.17. Ellers hadde han ingen merknader til regnskapet.

Utvalget hadde ellers ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17 og innstilling til kommunestyret:

Kontroll- og kvalitetsutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Karmøy kommunes årsregnskap for 2016 slik den foreligger:

Kontroll- og kvalitetsutvalgets uttalelse:

Karmøy kommunes årsregnskap for 2016 er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på kr 68 502 697.

Kontroll- og kvalitetsutvalget merker seg at årsregnskapet viser et positivt netto driftsresultat med 139,7 mill. kr, som utgjør 4,9 % av driftsinntektene. Dette er godt over Teknisk beregningsutvalgs anbefalte resultatmargin på 1,75 % og bedre resultat enn i fjor, som var på 3,3 %.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2016, mener kontroll- og kvalitetsutvalget at årsregnskapet for 2016 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2016 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.16.

Ut over ovennevnte har kontroll- og kvalitetsutvalget ingen merknader til Karmøy kommunes årsregnskap for 2016.

19/17 KARMØY VANNVERK - ÅRSREGNSKAP 2016 – UTTALELSE

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy vannverks årsregnskap for 2016 med henvisning til revisjonsberetningen datert 02.05.17.

Regnskapet for 2016 anbefales godkjent slik det er framlagt av regnskapssjefen.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Utvalget hadde ingen merknader til regnskapet.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17 og innstilling til kommunestyret:

Kontrollutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy vannverks årsregnskap for 2016 med henvisning til revisjonsberetningen datert 02.05.17.

Regnskapet for 2016 anbefales godkjent slik det er framlagt av regnskapssjefen.

20/17 KARMØY NÆRINGSFOND - ÅRSREGNSKAP 2016 – UTTALELSE

Sekretariatets forslag til uttalelse:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Næringsfonds årsregnskap for 2016 under henvisning til revisjonsberetningen datert 02.05.17.

Regnskapet for 2016 anbefales godkjent slik det er framlagt.

Behandling i kontrollutvalget 10.05.17:

Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17 og innstilling til kommunestyret:

Kontroll- og kvalitetsutvalget har ingenting å bemerke til Karmøy Næringsfonds årsregnskap for 2016 under henvisning til revisjonsberetningen datert 02.05.17.

Regnskapet for 2016 anbefales godkjent slik det er framlagt.

SAK 21/17 RAPPORT FRA KPMG – UNDERSØKELSE I FORBINDELSE MED VARSLINGSSAK

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar rapport datert april 2017 fra KPMG AS om undersøkelse i forbindelse med varslings sak til orientering.

Rapporten oversendes rådmannen for oppfølging innen det videre arbeid med internkontroll, verdier, holdninger og kultur blant kommunens ledelse og ansatte.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Utvalgsleder mente møtet burde lukkes og at administrasjonen ikke var til stede under behandlingen. Rådmann, økonomisjef og regnskapssjef forlot møterommet. Utvalget vedtok følgende:

Møtet lukkes under behandling av sak 21/17 med hjemmel i KOML § 31. 2 og 3.

Utvalgsleder innledet og viste til tidligere skisserte utfall som en slik undersøkelse kunne føre til: mistanke om grov utroskap (over kr 100 000 m/10 års foreldelsesfrist) eller simpel utroskap (under og 5 år) eller renvasking.

Nå er det klargjort at det som er varslet har skjedd, men det knytter seg usikkerhet vedr. omfang og nær foreldelse. Det blir da et spørsmål om bevisføring og anvendelse av ressurser. På denne bakgrunn mente leder det var bedre å se framover ved å fokusere på kommunens internkontrollrutiner og likhetsprinsipper.

Utvalgsleder viste til hans forslag til tillegg til innstillingen, som var sendt ut i forkant av møtet (også delt ut i møtet):

- *Rådmannen skal spesielt påse at det blir utarbeidet internkontrollrutiner som vil fange opp i seg de tilfellene hvor arbeidstakere over lengre perioder settes til arbeid for frivillige lag/foreninger mens de er i arbeidstiden for Karmøy kommune.*
- *Kontroll- og kvalitetsutvalget ser positivt på at Karmøy kommune bistår frivillige lag/foreninger med arbeidsinnsats når kapasiteten tillater det, men understreker viktigheten av at slike tjenester formaliseres, og at likhetsprinsippet gjøres gjeldende.*

- *Rådmannen skal påse at det utarbeides rutiner hvor arbeidsleder med interesser/verv i foreninger/frivillige lag ikke blir beslutningstaker når det skal avgjøres om Karmøy kommune skal yte arbeidsinnsats i laget/foreningen hvor arbeidslederen er engasjert.*
- *Rådmannen redegjør skriftlig for hva som er gjort for å følge opp dette vedtaket innen 6 måneder etter at vedtaket er fattet.*
- *Kontroll- og kvalitetsutvalget takker varsleren, som har gjort utvalget kjent med forholdene, og som derigjennom har gitt oss muligheten til å høyne kvaliteten på internkontrollrutinene i kommunen.*

Revisor Ole Willy Fundingsrud kom med kommentarer til rapporten, og svarte på spørsmål. Varselet hadde tydelig vært en vekker for kommunen. Utvalget støttet innstillingen med utvalgsleders tilleggspunkter.

Sekretær foreslo at vedtaket ble nummert ved at tilleggene gis pkt. 2.1, 2.2, 2.3, pkt. 3 og 4.

Utvalgsleder orienterte om krav om innsyn fra varsler og fra den innvarslede v/tillitsvalgte og utvalgets tidligere begrunnelse for avslag, jf. unntak i OFL § 24.

Utvalget var enig i at denne nå oppheves for dem, som følge av utvalgets konklusjon og vedtak om at saken avsluttes fra utvalgets side. Utvalget drøftet om rapporten fortsatt skulle være unntatt offentlighet, jf. OFL § 13/FL § 13, og falt ned på det, da de mente det var vanskelig å sladde på en slik måte at individualiserende kjennetegn ville bli utelatt.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

1. *Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar rapport datert april 2017 fra KPMG AS om undersøkelse i forbindelse med varslingsak til orientering.*
2. *Rapporten oversendes rådmannen for oppfølging innen det videre arbeid med internkontroll, verdier, holdninger og kultur blant kommunens ledelse og ansatte.*
 - 2.1. *Rådmannen skal spesielt påse at det blir utarbeidet internkontrollrutiner som vil fange opp i seg de tilfellene hvor arbeidstakere over lengre perioder settes til arbeid for frivillige lag/foreninger mens de er i arbeidstiden for Karmøy kommune.*
 - 2.2. *Kontroll- og kvalitetsutvalget ser positivt på at Karmøy kommune bistår frivillige lag/foreninger med arbeidsinnsats når kapasiteten tillater det, men understreker viktigheten av at slike tjenester formaliseres, og at likhetsprinsippet gjøres gjeldende.*
 - 2.3. *Rådmannen skal påse at det utarbeides rutiner hvor arbeidsleder med interesser/verv i foreninger/frivillige lag ikke blir beslutningstaker når det skal avgjøres om Karmøy kommune skal yte arbeidsinnsats i laget/foreningen hvor arbeidslederen er engasjert.*
3. *Rådmannen redegjør skriftlig for hva som er gjort for å følge opp dette vedtaket innen 6 måneder etter at vedtaket er fattet.*
4. *Kontroll- og kvalitetsutvalget takker varsleren, som har gjort utvalget kjent med forholdene, og som derigjennom har gitt oss muligheten til å høyne kvaliteten på internkontrollrutinene i kommunen.*

SAK 22/17 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 10.05.17

15. Statusoversikt pr. mai 2017
16. Komm.styrevedtak 20.03.17, sak 17/17 – Oppfølging av forvaltningsrevisjon-barneverntjenesten
17. Komm.styrevedtak 20.03.17, sak 18/17 – Årsmelding 2016 - kontrollutvalget
18. Representantskapsmøte 24.04.17 - Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
19. Representantskapsmøte 26.04.17 - Interkommunalt Arkiv Rogland (IKA) IKS
20. Representantskapsmøte 28.04.17 – Haugaland Vekst IKS
21. Repr.skapsmøte/Havnerådet 23.03.17 – Karmsund Havn IKS
22. Repr.skapsmøte/Havnerådet (ekstraord.) 02.05.17 – Karmsund Havn IKS
23. Representantskapsmøte 24.05.17 – Krisesenter Vest IKS (IM)
24. Forum for Kontroll og Tilsyn – svarbrev til Foreningen Familie i barnevern
25. «Bernt svarer» - Kommunal rapport 24.04.17

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Utvalgssekretær orienterte. Utvalget hadde ingen merknader til sakene.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 10.05.17:

Referatsakene 15 - 25 blir tatt til orientering.

Eventuelt

Rolleblanding fra ansatt

Utvalgsleder mente møtet burde lukkes og ønsket at rådmannen var til stede. Utvalget vedtok lukking med hjemmel i KOML § 31.2 og 3.

Utvalgsleder hadde vært på et møte med folkevalgte der han reagerte på en ansatt sin opptreden gjennom rolleblanding av sin stilling og verv på fritiden. Utvalget mente det var svært uheldig å prøve påvirke politiske prosesser, og i strid med de etiske retningslinjene om habilitet og rolleklarhet. Rådmannen var glad for tilbakemelding, og vil ta dette opp med vedkommende.

Sak fra hovedutvalg helse og omsorg – dagtilbud til hjemmeboende m/demens

Vedtak om oversendelse til utvalget var mottatt sekretariatet 06.04.17, men var uteglemt ved utsendelse av referatsakene. Rådmannen opplyste at saken var blitt anket inn for formannskapet 24.04.17, sak 53/17, og innstillingen ble vedtatt 8 mot 3 stemmer. Det ble varslet krav om lovlighetskontroll om avvisning av anken, men den var til nå ikke mottatt. Saken legges fram for utvalget i neste møte.

Neste møte

Etter vedtatt møteplan er neste møte **onsdag 21. juni kl.17.30.**

Karmøy, 10. mai 2017

Einar R. Endresen (sign.)
leder


Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontroll- og kvalitetsutvalget	21.06.17	24/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	217	

ORIENTERING OM KOMMUNALE SELSKAPER – HAUGALAND BOMPENGESELSKAP AS

Vedlegg: Utskrift fra purehelp.no – /Haugaland Bompengeselskap AS, org nr 983 089 992
Vedtektene

Saksorientering

Kontroll- og kvalitetsutvalget drøftet i møtet 26.10.16 under sak 44/16 om hvilke selskaper de ønsket å invitere for å komme og orientere i senere møter. Utvalget valgte ut følgende selskaper:

*Solstein AS,
Opplev Avaldsnes AS,
Karmøy Rådhus AS,
Karmøy Kommunale Kino AS,
ASKI AS,
Haugaland Bompengeselskap AS*

og næringssjefen

Orienteringene er tenkt å gjøre utvalget bedre kjent med driften av selskapene og utfordringer de har. Planen ble oversendt de aktuelle selskapene, og det gikk fram i brevet at dato kunne endres fra de datoer/møter som var satt opp.

Selskapene Solstein AS v7daglig leder har møtt i utvalget 25.01.17, sak 2/17, Opplev Avaldsnes AS v/styreleder og daglig leder i møtet 22.03.17, sak 12/17 og Karmøy Rådhus AS v/budsjettsjefen i sist møte 10.05.17, sak 17/17.

Til dette møtet er styreleder ordfører Jarle Nilsen invitert og han har sagt han kommer. I tillegg møter også Jostein Aksdal fra Tveit Regnskap AS.

Det er avtalt med kinosjefen at hun orienterer om Karmøy Kommunale Kino AS i møtet 30.08.17 og daglig leder for ASKI AS har notert seg datoen 20.09.17.

Ved utarbeidelse av Plan for selskapskontroll ble følgende oppgitt om selskapet i KPMGs overordnede analyse:

Selskapsform: AS
Stiftelsesår: 2001
Formål: Finansiere deler av utbyggingen av RV47 T-forbindelsen, tilføre kapital herunder lån som forrentes og inndras ved oppkreving av bompenger, samt administrere denne ordningen inntil lånene er nedbetalt. Selskapet har ikke erverv som formål. .

Kommunens eierdel: 33,3 % (Haugesund 33,3% og Tysvær 33,3 %)

Ansatte : 0

Egenkapital andel 0,10 %

Driftsinntekter: kr 28 143 000 (2014) og kr 32 120 00 (2015) og kr 34 848 000 (2016)

Årsresultat: kr 2000 (2014) og kr 2000 (2015) og kr 2000 (2016)

Egenkapital: kr 131 000 (2019 og kr 133 000 (2016)

Gjeld: kr 210 133 000 (2015) og kr 194 285 000 (2016)

Styreleder: Jarle Nilsen

Styremedlemmer: Gudrun Caspersen og Harald Stakkestad

Kontakt person: Jostein Aksdal, Tveit Regnskap AS

Innkalling/sakspapirer til generalforsamling datert 06.06.17 til møtet 13.06.17 følger som vedlegg under referatsakene, sak 26/17, sak 38.

Sekretariatets kommentarer

Sekretariatet har gjort avtale med ordføreren, dvs styreleder at han vil være den som kommer orienterer om selskapet og hvilke utfordringer/planer som selskapet står overfor eller har i årene framover. Han ønsket også at regnskapsfører/styresekretær Jostein Aksdal, Tveit regnskap AS også møtte. Han vil også opplyse om alt det som nå skjer i sektoren (omlegging av takstsystem, innfusjonering i regionalt bompengeselskap mv.)

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar ordfører/styreleders gjennomgang om det interkommunale selskapet Haugaland Bompengeselskap AS til orientering.

Aksdal, 14.06.17

Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



Firma

Produkt

Roller

Nyheter

Stillinger



SØK

Avansert

Brukernavn

Passord



Topp 10 Firma Produkt Rolle

Haugaland Bompengeselskap AS

Regnskap

Resultatregnskap:

År	2015	2014	2013	2012
Driftsinntekter	32 120 000	28 143 000	70 160 000	83 401 000
Salgsinntekter	30 458 000	27 052 000	7 872 000	0
Andre driftsinntekter	1 662 000	1 090 000	62 289 000	83 401 000
Vareforbruk	20 513 000	15 916 000	59 557 000	75 968 000
Beholdningsendring	1 760 000	606 000	0	0
Lønn	48 000	46 000	46 000	46 000
Avskrivning	0	0	0	0
Nedskrivning	0	0	0	0
Drifts kostnader andre	1 745 000	2 472 000	1 458 000	760 000
Driftsresultat	8 054 000	9 103 000	9 099 000	6 627 000
Inntekt på investering i datter	0	0	0	0
Inntekt på investering i konsern	0	0	0	0
Inntekt på investering i tilknyttet foretak	0	0	0	0
Renteinntekter konsern	0	0	0	0
Annen renteinntekt	1 410 000	1 351 000	1 161 000	1 989 000
Annen finansinntekt	0	0	0	0
Sum finansinntekter	1 410 000	1 351 000	1 161 000	1 989 000
Verdiendring omløpsmidler	0	0	0	0
Nedskrivning omløpsmidler	0	0	0	0
Nedskrivning anlegg	0	0	0	0
Rentekostnader konsern	0	0	0	0
Annen rentekostnad	9 462 000	10 451 000	10 155 000	8 614 000
Annen finanskostnad	0	0	104 000	0
Sum finanskostnad	9 462 000	10 451 000	10 259 000	8 614 000
Resultat før skatt	2 000	2 000	2 000	2 000
Skatt ordinært resultat	0	0	0	0
Ordinært resultat	2 000	2 000	2 000	2 000
Ekstraordinære inntekter	0	0	0	0
Ekstraordinære kostnader	0	0	0	0
Skatt ekstraordinært	0	0	0	0
Sum Skatt	0	0	0	0
Årsresultat	2 000	2 000	2 000	2 000
Utbytte	0	0	0	0
Konsernbidrag	0	0	0	0
Overføring til/fra egenkapital	2 000	2 000	2 000	2 000
Overføringsfond for vurderingsforskjeller	0	0	0	0
Tap fordringer	0	0	0	0

Balanseregnskap:

År	2015	2014	2013	2012
Sum anleggsmidler	131 303 000	151 816 000	0	0
Sum immaterielle midler	0	0	0	0
Forskning og utvikling	0	0	0	0
Patenter og lignende	0	0	0	0
Utsatt skattefordel	0	0	0	0

12.6.2017

Haugaland Bompengeselskap AS - 983089992 - Regnskap

Goodwill	0	0	0	0
Sum varige driftsmidler	0	0	0	0
Fast eiendom	0	0	0	0
Maskiner	0	0	0	0
Skip/rigg/fly	0	0	0	0
Driftsløsøre	0	0	0	0
Sum finansielle anleggsmidler	131 303 000	151 816 000	0	0
Investering i datterselskap	0	0	0	0
Investering i annet foretak i samme konsern	0	0	0	0
Lån til foretak i samme konsern	0	0	0	0
Investering i tilknyttet selskap	0	0	0	0
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	131 303 000	151 816 000	0	0
Aksjer/andeler	0	0	0	0
Obligasjoner	0	0	0	0
Pensjonsmidler	0	0	0	0
Andre anleggsmidler	0	0	0	0
Sum omløpsmidler	78 961 000	69 274 000	219 632 000	212 307 000
Sum varelager	0	0	0	0
Lager råvarer	0	0	0	0
Lager tilvirkede varer	0	0	0	0
Lager ferdigvarer	0	0	0	0
Sum fordringer	2 391 000	2 547 000	169 420 000	188 585 000
Kundefordringer	1 662 000	1 966 000	1 595 000	5 697 000
Annen fordring	729 000	581 000	167 825 000	182 889 000
Konsernfordring	0	0	0	0
Krav på innbetaling av selskapskapital	0	0	0	0
Sum investeringer	0	0	0	0
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern	0	0	0	0
Markedsbaserte aksjer	0	0	0	0
Markedsbaserte obligasjoner	0	0	0	0
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter	0	0	0	0
Andre finansielle instrumenter	0	0	0	0
Kassebeholdning	76 570 000	66 727 000	50 212 000	23 722 000
Andre omløpsmidler	0	0	0	-1 000
Sum eiendeler	210 264 000	221 090 000	219 632 000	212 307 000
Sum egenkapital	131 000	129 000	127 000	125 000
Innskutt egenkapital	105 000	105 000	105 000	105 000
Selskapskapital	105 000	105 000	105 000	105 000
Egne aksjer	0	0	0	0
Opptjent egenkapital	26 000	24 000	22 000	20 000
Fond for vurderingsforskjeller	0	0	0	0
Annen egenkapital	26 000	24 000	22 000	20 000
Sum gjeld	210 133 000	220 961 000	219 505 000	212 182 000
Sum langsiktig gjeld	198 333 000	210 000 000	210 000 000	210 000 000
Avsetning for forpliktelser	0	0	0	0
Pensjonsforpliktelser	0	0	0	0
Utsatt skatt	0	0	0	0
Andre avsetninger for forpliktelser	0	0	0	0
Annen langsiktig gjeld	198 333 000	210 000 000	210 000 000	210 000 000
Konvertible lån	0	0	0	0
Obligasjonslån	0	0	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner langsiktig	198 333 000	210 000 000	210 000 000	210 000 000
Konserngjeld langsiktig	0	0	0	0
Ansvarlig lånekapital	0	0	0	0
Øvrig langsiktig gjeld	0	0	0	0
Sum kortsiktig gjeld	11 800 000	10 961 000	9 505 000	2 182 000
Skyldig konsernbidrag	0	0	0	0
Avdrag langsiktig gjeld	0	0	0	0

12.6.2017

Haugaland Bompengeselskap AS - 983089992 - Regnskap

Konvertibelt lån kortsiktig	0	0	0	0
Sertifikatlån	0	0	0	0
Gjeld til kredittinstitusjoner kortsiktig	0	0	0	0
Kassekreditt	0	0	0	0
Kassekredittramme	0	0	0	0
Leverandørgjeld	154 000	175 000	149 000	24 000
Betalbar skatt	0	0	0	0
Skyldige offentlige avgifter	0	0	0	0
Konsern gjeld kortsiktig	0	0	0	0
Utbytte	0	0	0	0
Annen kortsiktig gjeld	11 646 000	10 786 000	9 356 000	2 158 000
Minoritetsinteresser	0	0	0	0

Nøkkeltall:

År	2015	2014	2013	2012
Resultatgrad	25,08 %	32,35 %	12,97 %	7,95 %
Likviditetsgrad I	6,69	6,32	23,11	97,30
Likviditetsgrad II	6,69	6,32	23,11	97,30
Egenkapitalandel	0,10 %	0,10 %	0,10 %	0,10 %
Gjeldsgrad	1 604,07	1 712,88	1 728,39	1 697,46
Totalrentabilitet	8,30 %	8,80 %	8,80 %	7,20 %

JOBB DIREKTE.NO
 Hele Norges jobbportal

VIL DU REKRUTTERE SMARTERE?


[Firmaliste](#)
[Produktliste](#)
[Rolleliste](#)
[Forsiden](#)
[Om oss](#)
[Kontakt](#)
[Jobb?](#)
[Kjøp annonse](#)
[Informasjonskapsler](#)

Purehelp.no AS © 2017 Medlem av Search and Information Industry Association (SIINDA)

Vedtekter for Haugaland Bompengeselskap A/S

§ 1

Selskapets navn er Haugaland Bompengeselskap A/S.

§ 2

Selskapets forretningskontor er i Karmøy kommune.

§ 3

Selskapets virksomhet er å finansiere deler av utbyggingen av RV 47 T-forbindelsen, tilføre kapital herunder lån som forrentes og inndras ved oppkreving av bompenger, samt administrere denne ordningen inntil lånene er nedbetalt.
Selskapet har ikke erverv som formål

§ 4

Selskapets aksjekapital er på kr 105 000,- fordelt på 105 aksjer pålydende kr 1000,-.

§ 5

Selskapets styre skal ha 3 medlemmer med personlige varamedlemmer. Sammensetningen skal være : En representant hver fra Haugesund, Tysvær og Karmøy kommuner. Styremedlemmer med varamedlemmer velges for 3 år første gang, deretter for 4 år.

§ 6

Styret representerer selskapet utad og tegner dets firma. Styret kan gi styremedlemmer, eventuell daglig leder eller navngitte ansatte rett til å tegne selskapets firma. Styret kan meddele prokura.

§ 7

Aksjene er ikke omsettelige. Det betales ikke utbytte på aksjene.

§ 8

Ordinær generalforsamling avholdes hvert år innen utgangen av juni måned. Innkalling til generalforsamling skal være sendt senest to uker før møtet skal holdes. Innkalling som skjer ved styreleder skal bestemt angi de saker som skal behandles.

Forslag fra aksjeeierne må, for å komme med til behandling på generalforsamlingen, være meldt skriftlig til styret i så god tid at det kan tas med i innkallingen. Forslag som fremmes senere enn 2 uker før generalforsamlingen skal holdes, kan ikke behandles med mindre samtlige aksjeeiere samtykker.

Generalforsamlingen ledes av styrets leder dersom ikke annen møteleder velges.

På generalforsamlingen har hver aksje 1 stemme. Aksjeeier kan la seg representere ved fullmektig med skriftlig fullmakt.

Alle vedtak treffes med alminnelig flertall dersom ikke aksjeloven bestemmer noe annet.

§ 9

På den ordinære generalforsamling skal behandles:

1. Godkjennelse av årsregnskapet og årsberetningen; herunder anvendelse av årsoverskudd eller dekning av underskudd
2. Fastsettelse av godtgjørelse til styret
3. Valg av styreleder, styremedlemmer med personlige varamedlemmer ved utløpt funksjonstid
4. Valg av revisor
5. Andre saker som i henhold til lov eller vedtekt hører inn under generalforsamlingen.

§ 10

Ekstraordinær generalforsamling kan avholdes når styret finner det nødvendig, Styret skal innkalle til ekstraordinær generalforsamling når revisor eller aksjeeier som representerer minst 10 % av aksjekapitalen skriftlig krever det for å behandle et bestemt angitt emne. Styret skal sørge for at generalforsamlingen holdes innen en måned etter at kravet er fremsatt. Innkalling til generalforsamling kan kun behandle de saker som er nevnt i innkallingen, med mindre samtlige aksjeeiere gir sitt samtykke til noe annet.

§ 12

Når selskapet oppløses skal eventuelle gjestående midler nyttes til samferdselsformål i eierkommunene.

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontroll- og kvalitetsutvalget	21.06.17	25/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

KONTROLL- OG KVALITETSUTVALGET OG RÅDMANNEN

Vedlegg: Særutskrift fra møtet 22.03.17 - Eventuelt

Saksorientering:

Under Eventuelt i møtet 22.03.17 tok utvalgsleder opp et forslag om det ikke burde innarbeides i utvalgets reglement at rådmannen hadde møte- og talerett i utvalgets møter. Han viste til at dette var gjort i fylkeskommunen.

Han mente at utvalget ville kunne gjøre bedre vedtak dersom rådmannen (eller rådmannens stedfortreder) møtte hver gang. I dag må rådmannen inviteres spesielt. Revisor og ordfører er gitt disse rettighetene i kommuneloven, men at dette måtte kunne åpnes for rådmannen også, dersom kommunestyret vedtok det.

Han ønsket at sekretariatet la fram sak om dette til utvalget. Utvalget sluttet seg til forslaget.

Det har senere vist seg ikke riktig at Rogaland fylkesting har gitt fylkesrådmannen møte- og talerett i Rogaland kontroll- og kvalitetsutvalg. Det har imidlertid blitt en praksis fra siste halvdel av forrige valgperiode at fylkesrådmannen møter fast og sitter nederst ved møtebordet. Han tar bare ordet når det blir stilt direkte spørsmål til ham eller at han kommer med oppklarende kommentarer i saker hvor det nødvendig. Han tar ikke del i debatten.

Sekretariatet vil vise til kommunelovens § 23 om Administrasjonssjefen oppgaver og myndighet:

§ 23. Administrasjonssjefens oppgaver og myndighet.

- 1. Administrasjonssjefen er den øverste leder for den samlede kommunale eller fylkeskommunale administrasjon, med de unntak som følger av lov, og innenfor de rammer kommunestyret eller fylkestinget fastsetter.*
- 2. Administrasjonssjefen skal påse at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet, og at vedtak blir iverksatt.
Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjer, og at den er gjenstand for betryggende kontroll.*
- 3. Administrasjonssjefen har møte- og talerett, personlig eller ved en av sine underordnede, i alle kommunale eller fylkeskommunale folkevalgte organer med unntak av kontrollutvalget.*

4. *Kommunalt og fylkeskommunalt folkevalgt organ kan gi administrasjonssjefen myndighet til å treffe vedtak i enkeltsaker eller typer av saker som ikke er av prinsipiell betydning, hvis ikke kommunestyret eller fylkestinget har bestemt noe annet.*

Når det gjelder ordførerens rett vises det til § 19, hvor det framgår at ordføreren har møte- og talerett i alle organer, dermed også kontrollutvalgets møter. Han eller hun har bare stemmerett og forslagsrett hvis han eller hun er valgt medlem.

I kommentarutgaven til Kommuneloven av Jan Fridthjof Bernt og Oddvar Overå skriver de til § 23 pkt 4 følgende:

«Her slås det fast at administrasjonssjefen skal ha møterett i alle folkevalgte organer, med unntak av kontrollutvalget. Dette unntaket skyldes selvfølgelig at kontrollutvalget også skal føre tilsyn med administrasjonssjefens tjenesteutøvelse.»

Loven statuerer ikke noen møteplikt for administrasjonssjefen i de folkevalgte organer, men kan reguleres i instruks. Møteretten kan imidlertid også enkelte ganger utledes utfra de oppgaver administrasjonen skal ivareta i forhold til ansvar for at sakene er forsvarlig utredet og pga. ansvar for iverksettelse.

Rådmannen er den viktigste kilden til informasjon om internkontrollen i kommunen («betryggende kontroll») og andre vesentlige saker knyttet til økonomi og planer.

Kontrollutvalgssekretariatet har den praksis at rådmannen inviteres/innkalles når det er saker hvor det vil være naturlig at administrasjonen er til stede. Om det er personlig eller stedfortreder eller annen ansatt som møter varierer fra sak og møte. Den rimligste måten når det gjelder forvaltningsrevisjon er jo også å få en orientering fra administrasjonen heller enn å bestille prosjekter fra revisjonen.

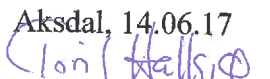
Etter sekretariatets oppfatning bør det bare unntaksvis forekomme at rådmannen lar seg representere ved annen ansatt uten at han eller hun er selv med, da kontrollutvalgene er direkte underlagt kommunestyret, på samme måte som rådmannen er det.

Sekretariatet vil fremme forslag om at kontrollutvalget henstiller til rådmannen at han prioriterer å møte personlig i møtene til kontroll- og utvalgsutvalget, heller enn at han gis møte- og talerett eller møteplikt. Møtene er i dag åpne for alle, med mindre det er hjemlet lov å lukke møtet. Utvalget vil da stå friere, men likevel kunne opprettholde det gode samspillet og den gode dialogen.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vil oppfordre rådmannen om å prioritere møtene i kontroll- og kvalitetsutvalget som hjelp i det videre arbeid med kontroll og tilsyn av kommunens virksomheter.

Aksdal, 14.06.17


Toril Hallsjø (sign.)

Daglig leder/utvalgssekretær

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG**SÆRUTSKRIFT**

Onsdag **22. mars 2017** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Einar R. Endresen.

MØTESTED:	Karmøy Rådhus, rom 307
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl. 17.30 – kl. 19.20
MØTENDE MEDLEMMER:	Einar R. Endresen (FrP), Svein Andreas Næsse (Ap), Per Inge Sjurseth (FrP), Solrun Gjerdevik (V), Øyvind Meistad (KrF) og Wenche Lindtner (Sp)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Lene Yvonne Kvilhaug (H)
FORFALL:	Brit Astrid Grønning (H)
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Forvaltningsrevisor Ole Willy Fundingsrud og Bjørg Rabbe Sandven, KPMG AS, Bergen
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Rådmann Sigurd Eikje
ANDRE SOM MØTTE:	Daglig leder Monica Hausken og styreleder Terje Devold, Opplev Avaldsnes AS i sak 12/17
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Under Eventuelt tok utvalgsleder opp tre saker.

FØLGENDE SAK BLE BEHANDLET:**Eventuelt**Møte- og talerett for rådmannen

Utvalgsleder viste til fylkeskommunens reglement hvor fylkesrådmannen er gitt møte- og talerett i kontroll- og kvalitetsutvalgets møter. Han mente at utvalget ville kunne gjøre bedre vedtak dersom rådmannen (eller rådmannens stedfortreder) møtte hver gang. I dag må rådmannen inviteres spesielt. Revisor og ordfører har denne retten gjennom lov, men kommunestyret kan åpne for dette i reglement.

Han ønsket at sekretariatet la fram sak om dette for utvalget. Utvalget sluttet seg til forslaget.

Rett utskrift:

Toril Hallsjø (sign.)
Daglig leder/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontroll- og kvalitetsutvalget	21.06.17	26/17

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 21.06.17

Vedlegg:

26. Statusoversikt pr. juni 2017
27. Komm.styrevedtak 15.05.17, sak 31/17 – Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Håndtering av varslingsaker
28. Komm.styrevedtak 19.06.17, sak 46/17 – Årsregnskap med årsberetning 2016
29. Komm.styrevedtak 19.06.17, sak 47/17 – Karmøy næringsfond
30. Komm.styrevedtak 19.06.17, sak 68/17 - Varslingssak
31. Omtale i Karmøynytt om prosjekt om håndtering av varslingsaker
32. Omtale i Karmøynytt om varslingsak
33. **Oversendelse fra Hovedutvalg helse og omsorg** i møtet 04.04.17, sak 20/17 – Etablering og drift av dagaktivitetstilbud til hjemmeboende personer med demens
34. Formannskapsvedtak 24.04.17, sak 53/17 – samme sak som ovenfor – hovedutvalgets vedtak opprettholdt med 8 mot 3 stemmer
35. Protokoll fra representantskapsmøte 24.05.17 – Krisesenter Vest IKS
36. Generalforsamlingsprotokoll 12.06.17 – Haugaland Kraft AS
37. Innkalling til generalforsamling 13.06.17 – Haugalandspakken AS
38. Innkalling til generalforsamling 13.06.17 – Haugaland Bompengeselskap AS
39. Forum for Kontroll og Tilsyn – Fagkonferansen og årsmøte 07.-08.06.17 i Tromsø – utvalgsleder og Gjerdevik orienterer
40. Oppfølging av møteprotokoller:

<i>Kommunestyret</i>	<i>19.06.17</i>
<i>Formannskapet</i>	<i>12.06.17</i>
<i>Administrasjonsutvalget (W.L)</i>	<i>07.06.17</i>
<i>Hovedutvalg teknisk og miljø (Ø.M og P.I.S.)</i>	<i>08.06.17</i>
<i>Hovedutvalg helse og omsorg (S.G)</i>	<i>07.06.17</i>
<i>Hovedutvalg oppvekst og kultur (S.A.N. og B.A.G.)</i>	<i>07.06.17</i>
<i>Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne og eldreråd (E.R.E)</i>	<i>06.06.17</i>

Saksorientering:

Vedlagt følger de ovenfor opplistede tema, brev, meldinger og lignende til kontroll- og kvalitetsutvalgets orientering.

Til sak/pkt 33

Kontrollutvalget er kun pliktig til å behandle saker som kommer fra kommunestyret eller revisor.

Når det gjeld andre saker må utvalget selv bestemme om saken faller inn under utvalgets kontroll- og tilsynsoppgaver, og om utvalget ønsker å prioritere saken. Utvalget må vurdere om saken representerer tilstrekkelig risiko for manglende måloppnåelse, regeletterlevelse eller vedtaksoppfølging. Dette innebærer også at **kontrollutvalget ikke skal behandle enkeltsaker**. Enkeltsaker skal behandles av det organet som disse hører inn under.

Kontrollutvalget har ingen myndighet til å fatte vedtak som binder forvaltningen. **Utvalget kan heller ikke overprøve politiske prioriteringer** som er gjort av kommunens folkevalgte organ eller vurdere det hensiktsmessige i de politiske vedtak. Utvalget skal ikke brukes som arena for «omkamp» om politiske saker. Kontrollutvalget skal – som nevnt ovenfor - på generelt grunnlag se til at kommunen holder gjeldende lover og forskrifter og retter seg etter vedtak i kommunestyret.

Det er viktig å huske på at kontrollutvalget ikke er et klageorgan, og at det derfor ikke behandler klager på vedtak som har vært til administrativ behandling. Privatpersoner eller folkevalgte kan likevel melde fra til kontrollutvalget om saker, men de kan ikke kreve at kontrollutvalget behandler bestemte saker. Selv om kontrollutvalget ikke skal behandle enkeltsaker, kan disse likevel nyttes som en innfallsvinkel til et saksområde som det er ønskelig å undersøke nærmere i kommunen.

Det kontrollutvalget kan gjøre, er altså å undersøke henvendelser som kan tyde på svikt i den kommunale saksbehandlingen, eller at kommunen ikke følger de lover og retningslinjer som den er underlagt. Fokuset er på systemkontroll.

I den aktuelle oversendelsen bes det om at kontroll- og kvalitetsutvalget bestiller en helhetlig ekstern revisjon av håndtering av hendelsesforløpet med vekt på følgende:

- *Er midlene brukt etter kriteriene slik disse framgår av Helsedirektoratets regelverk for tilskuddsordning Kap. 761, post 61, jfr vedlegg.*
- *Er midlene i det hele tatt brukt til disse tjenestene eller som tiltak i innsparingspakken våren 2016?*
- *Er administrasjonens informasjonsplikt overfor hovedutvalget overholdt i sakens anledning?*
- *Det omtalte tjenestetilbudet som menes oppstartet fra 01.01.16 er ikke behandlet i hovedutvalget. Er dette i tråd med gjeldende delegasjonsreglement?*
- *Er rapporteringen til Helsedirektoret dat. 19.12.16 i tråd med de faktiske forhold?*

Hovedutvalget ber subsidiært om at kontroll- og kvalitetsutvalget vurderer å avholde en høring om saken for fagpersoner, aktuelle ledere og folkevalgte innkalles i sakens anledning.

Utvalget må ta stilling om saken ligger utenfor eller innenfor utvalgets mandat, og evt. om det kommer fram til det siste, drøfte om utvalget da ønsker å prioritere saken foran vedtatte prosjekter i plan for forvaltningsrevisjon.

Granskning eller høring blir gjerne forklart som en utredning hvor formålet er å avklare faktiske forhold og analysere årsaker, blant annet om det er begått feil av en eller flere enkeltpersoner. En granskning er en undersøkelsesform som kontrollutvalg bare bør iverksette i ekstraordinære situasjoner.

Utvalget bør enten avvise saken eller alternativt be om en orientering fra rådmannen om sakskomplekset i neste møte.

SEKRETARIATETS FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsaker 26 - 40 blir tatt til orientering.

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg.....

Aksdal, 14.06.17



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



Kontrollutvalget i Karmøy - Statusoversikt mai 2017

Saker fra bestilling til behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget

Forvaltningsrevisjon	Bestilling	Tidsbruk	Status	Ferdig	Merknader
«Off. innkjøp»	22.03.17, sak 14/17	250 timer	Under arbeid	Høsten 2017	KPMG
Selskapskontroll					
Andre saker					
<i>Solstein AS</i>	23.11.16	orientering	25.01.17		daglig leder
<i>Opplev Avaldsnes AS</i>	23.11.16	orientering	22.03.17		daglig leder
<i>Karmøy Rådhus AS</i>	23.11.16	orientering	10.05.17		budsjettsjef
<i>Haugaland Bompengeselskap AS</i>	23.11.16	orientering	21.06.17		styreleder/ ordfører
<i>Karmøy Komm. Kino AS</i>	23.11.16	orientering	30.08.17		kinosjef
<i>ASKI AS</i>	23.11.16	orientering	20.09.17		daglig leder
<i>Næringssjef</i>	23.11.16	orientering	25.10.17		næringssjef

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjon eller selskapskontroll	Bestilt KU	Behandlet i KU	Behandlet i KST	Planlagt oppfølg.	Merknader
«Varslingssak»	09.03.17, sak 9/17	10.05.17, sak 21/17	19.06.17, sak 68	6 mnd, jan. -18	KPMG
«Håndtering av varslingssaker»	26.10.16, sak 45/16	22.03.17, sak 13/17	15.05.17, sak 31/17	9 mnd, febr. -18	KPMG
«Barneverntjenesten»	20.05.15, sak 19/15	09.03.16, sak 9/16	02.05.16, sak 30/16	vår og høst 2017	Deloitte
«Psykososialt skolemiljø»	09.03.16, sak 8/16	31.08.16, sak 32/16	31.10.16, sak 92/16	9 mnd Høst 2017	KPMG

Avsluttede prosjekter

	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i KST	Fulgt opp i KST	Merknader
Forvaltningsrevisjon					
<i>Psykososialt skolemiljø»</i>	09.03.16	31.08.16	31.10.16	Høst 2017	
<i>«Barneverntjenesten»</i>	20.05.15	09.03.16	02.05.16	Vår/høst	
Selskapskontroll					
Andre saker					
<i>Planer og overordnet analyser 2016-2020</i>	25.11.15, sak 41/15	15.06.16, 26 og 27	19.09.16, sak 66 og 67	Neste 4 år	KPMG



SAKSPROTOKOLL - FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT - HÅNDTERING AV VARSLINGSSAKER

Kommunestyret behandlet saken den 15.05.2017, saksnr. 31/17

Behandling:

Friestad (KrF) påpekte trykkfeil i pkt 4: bestemmelser som skal være bestemmelser om.

Lindtner (SP) fremmet følgende oversendelsesforslag:

Denne saken har vært godt behandlet i Kontroll- og kvalitetsutvalget. KPMG har foretatt en grundig revisjonsrapport. Som medlem av kontroll og kvalitetsutvalget har jeg i saksbehandlingen hatt god mulighet til å stille spørsmål til revisjon og møtende rådmann. Men det er rart med det. Tiden går, nye spørsmål dukker opp etterhvert som saken leses om igjen. Jeg ønsker derfor å stille et par spørsmål til rådmann og i tillegg komme med noen kommentarer til rapporten.

- 1. Kommunen har et reglement som er bra, men det har forbedringspotensiale. Skulle bare mangle. Dette er et levende reglement som endres i takt med formelle endringer og generelle samfunnsendringer. Kommunen har mye å være stolte av. KPMG var imponert av rådmannens engasjement og tidligere nedlagt arbeid rundt varslingsrutinene. Kommunen er heldig som har en rådmann med profilert engasjement i en sak som dette. Dette lover bra. Forankring i ledelsen er grunnleggende for at videre arbeid skal lykkes. Viktig at ansatte kjenner på tryggheten om at arbeidsgiver mener at varslingsreglementet kan føre noe positivt med seg. Læring, utvikling og forbedring er noe som alle arbeidsgivere bør bestrebe seg etter. Dessverre er ikke alltid virkeligheten slik. Konflikter er belastende, for alle parter. Forsiktig bør det også nevnes at i tillegg til personlige belastninger og mulig uro, er konflikter svært så dyrt for arbeidsgiver. Et varslingsreglement er et viktig styringsreglement for alle parter. Som forhåpentligvis kan hjelpe til at saker ikke fører mer personlige og økonomiske kostnader med seg enn nødvendig.*
- 2. Etablering av varslingssekretariat er et forslag i rapporten fra KPMG. Karmøy kommune er en så stor arbeidsplass at jeg tenker det kan være en god ide. Da kan kompetansen samles på et sted. Muligheten for spesialopplæring av færre ansatte er tilstede. Mellomledere slipper belastningen med å få saker i fangen som de verken har tid eller kompetanse til. Varsler slipper opplevelsen av at varslingsmottaker driver saksbehandling etter synsingsmetoden.*
- 3. Reglementet mangler spesifikt hvilken tilbakemelding varsler skal få. Til bakemeldingen må være skriftlig. Derfor spørsmål nr 1: Hva tenker rådmannen om endring av reglement på dette punkt? Samtidig vil jeg si at Reglementet i kommunen har SKJEMA for intern oppfølging, veldig bra! Det er et eksempel til etterfølgelse for mange arbeidsgivere.*
- 4. Både for varsler og varslingsmottakeres del bør reglementet inneholde tydelige punkter om hvilke gjøremål varslingsmottaker har ved mottak av et varsel. Også her er skjemaet til intern oppfølging et flott redskap. Men gjøremålene må likevel tydeliggjøres i et reglement. Spørsmål nr 2: Hva synes rådmannen om endringer på dette? Den dagen en leder får et varsel, må vedkommende enkelt finne fram i reglementet. Et reglement som i en slik situasjon blir en repetisjon fra tidligere opplæring, og ikke lest av leder for første gang.*
- 5. Neste punkt går på opplæring. Spørsmål 3: Hva med opplæring av nyansatte ledere? Er viktige reglementer på dagsorden her? Kommunen har Introduksjonsprogram, varslingsreglementet er naturlig*

- å ha med her. Jeg vil tippe dere i alle fall har en opplæring hvor nyansatte finner reglementene. På intranett, i en fellesmappe, eller hvor det måtte være.*
- 6. Reglementet sier heller ingenting om evaluering av varslingssaken i etterkant, eller oppfølging av varsler. Uansett utfall av saken vil varsler i mange tilfeller ha behov for oppfølging.*
 - 7. Spørsmål nr 4: Hva med system for rapportering til overordnet nivå? Er det i dag tilfeldig om ledelsen får vite at mellomleder arbeider med en omfattende varslingssak?*
 - 8. Et siste moment: Informasjon av varslingsreglementet overfor ansatte var etterlyst i rapporten. Viktige reglementer må gjennomgås på stabsmøter/felles stabsmøter/ i andre aktuelle fora. Repetisjoner er bare en fordel. Repetisjon gir kunnskap, men viktigst av alt: Det forteller den ansatte at arbeidsgiver ser positivt på varsling.*

Hansen (SV) fremmet følgende oversendelsesforslag:

Karmøy kommunestyre vedtar at begrepet «klage» skal erstattes med «varsling» i prosedyren.

Innstillingen med rettet trykkfeil enstemmig vedtatt.

Lindtners forslag oversendt formannskapet uten realitetsbehandling.

Hansens forslag oversendt formannskapet uten realitetsbehandling.

Vedtak:

1. Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Håndtering av varslingssaker» fra KPMG AS til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger, som er oppsummert i 6 punkter i sammendraget.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalget om oppfølging av rapporten innen 9 måneder etter kommunestyrets vedtak.
4. Karmøy kommunestyre ber rådmannen vurdere «Prosedyre for håndtering av brudd på arbeidsmiljølovens bestemmelser om psykososialt arbeidsmiljø», og om man finner at begrepet «klage» i prosedyren bør erstattes med «varsling». Dette for å klargjøre at ansatte som fremmer klage i slike saker har krav på beskyttelse som varslere i henhold til AML §§ 2-4 og 2-5.
5. Forvaltningsrevisjonsrapporten oversendes hovedutvalgene, administrasjonsutvalget og arbeidsmiljøutvalget til orientering.



SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Morten Sørensen
Arkivsaksnr.: 17/2052

Arkiv: 212

Sign:

Dato:

Utvalg:

Formannskapet
Kommunestyret

29.05.2017, sak 58/17
19.06.2017, sak 46/17

ÅRSREGNSKAP MED ÅRSBERETNING 2016

Rådmannens forslag til vedtak:

Karmøy kommunestyre godkjenner Karmøy kommunes årsregnskap med årsberetning for 2016 inkludert årsregnskapet for Industrivannverket.

Årets driftsresultat ble et regnskapsmessig mindre forbruk på kroner 68.502.696,98.

Driftsresultatet for 2016 overføres til disposisjonsfondet.

SAKSFRAMSTILLING

ÅRSREGNSKAP MED ÅRSBERETNING FOR KARMØY KOMMUNE FOR 2016

Bakgrunn for saken:

I følge regnskapsforskriftene skal årsregnskapet vedtas av kommunestyret selv senest 6 måneder etter regnskapsårets slutt. Vedtak om årsregnskap skal også angi disponering av regnskapsmessig overskudd eller dekning av regnskapsmessig underskudd. Ref kommunelovens § 48 og forskrift (FOR 2000-12-15 nr 1424) om årsregnskap og årsberetning (for kommuner og fylkeskommuner) § 10.

Rådmannens kommentar:

Det vises til redegjørelsen om regnskapet for 2016 i årsberetningen som er tatt inn som en del av regnskapet. Resultatet for 2016 ble et regnskapsmessig mindreforbruk på kroner 68.502.696,98 med et netto driftsresultat på nær 140 millioner kroner. Det viser at arbeidet med å styrke kommunens økonomiske balanse fortsetter den positi-ve trenden fra de siste 3 årene.

Årsregnskapet er trykket i eget hefte og består av:

- Årsregnskap 2016 for Karmøy kommune inkludert årsregnskap for Industrivannverket.
- Årsberetning Karmøy kommune Regnskap 2016. Integrert i regnskapsdokumentet.
- Revisjonsberetning for 2016. Integrert i regnskapsdokumentet.

I eget vedlegg til saken er følgende tatt med:

- Protokoll fra kontrollutvalgets behandling av Karmøy kommunes årsregnskap 2016 sakene 18/17 og 19/17. (Se vedlegg).

Rådmannens konklusjon:

Rådmannen anbefaler at kommunestyret godkjenner Karmøy kommunes årsregnskap med årsberetning for 2016 inkludert årsregnskapet for Industrivannverket.

Årets driftsresultat på kroner 68.502.696,98 anbefales overført til disposisjonsfondet.

Rådmannen i Karmøy, 12.05.2017

Sigurd Eikje
sign.

Oversikt over vedlegg:
Regnskap 2016
Kontrollutvalgets uttalelse

**SAKSFRAMLEGG**

Saksbehandler: Morten Sørensen
Arkivsaksnr.: 17/2053

Arkiv: 242

Sign:

Dato:

Utvalg:

Formannskapet
Kommunestyret

29.05.2017, sak 59/17

19.06.2017, sak 47/17

KARMØY NÆRINGSFOND - REGNSKAP 2016**Rådmannens forslag til vedtak:**

Karmøy kommunestyre godkjenner regnskap 2016 for Karmøy Næringsfond.

Årsresultatet ble et overskudd på kroner 4.638.

SAKSFRAMSTILLING**KARMØY NÆRINGSFOND – REGNSKAP 2016****Kommentar:**

I samsvar med tidligere politiske vedtak legges med dette årsregnskapet for Karmøy Næringsfond fram for kommunestyret for behandling og godkjenning.

Revisjonsberetning og kontrollutvalgets møteprotokoll sak 20/17 følger vedlagt.

Rådmannens konklusjon:

Rådmannen anbefaler at kommunestyret godkjenner regnskap 2016 for Karmøy Næringsfond med et overskudd på kroner 4.638.

Rådmannen i Karmøy, 12.05.2017

Sigurd Eikje
sign.

Oversikt over vedlegg:

Regnskap Karmøy Næringsfond med revisors beretning
Kontrollutvalgets uttalelse

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Kristine Tveit
Arkivsaksnr.: 17/2207

Arkiv: 400 &59

Sign:

Dato:

Utvalg:
Kommunestyret

19.06.2017 , sak 68/17

(siste sak på
sakslista)

**RAPPORT FRA KPMG - UNDERSØKELSE I FORBINDELSE MED
VARSLINGSSAK****Kontroll- og kvalitetsutvalgets forslag til vedtak:**

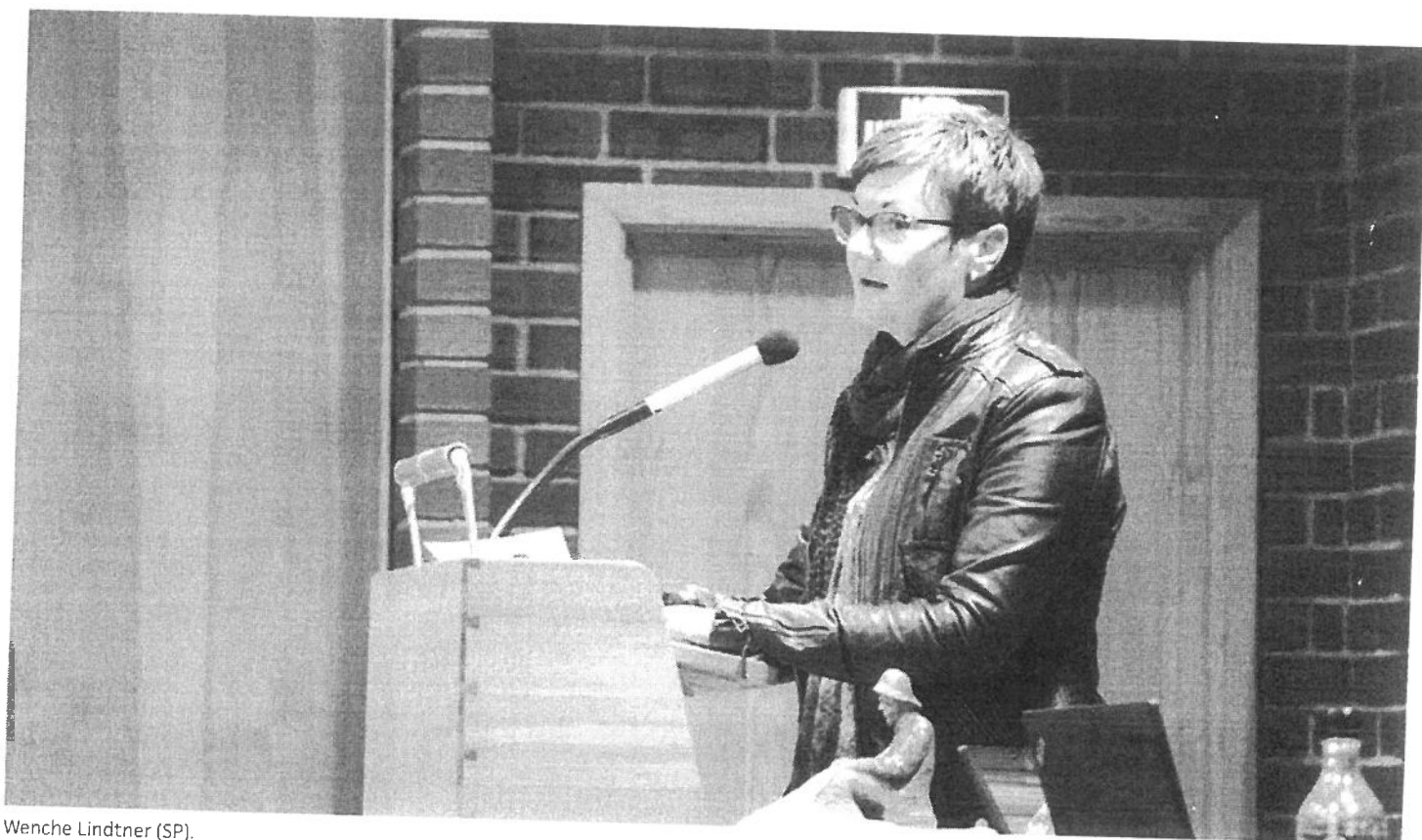
1. Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar rapport datert april 2017 fra KPMG AS om undersøkelse i forbindelse med varslingsak til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for oppfølging innen det videre arbeid med internkontroll, verdier, holdninger og kultur blant kommunens ledelse og ansatte.
 - 2.1. Rådmannen skal spesielt påse at det blir utarbeidet internkontrollrutiner som vil fange opp i seg de tilfellene hvor arbeidstakere over lengre perioder settes til arbeid for frivillige lag/foreninger mens de er i arbeidstiden for Karmøy kommune.
 - 2.2. Kontroll- og kvalitetsutvalget ser positivt på at Karmøy kommune bistår frivillige lag/foreninger med arbeidsinnsats når kapasiteten tillater det, men understreker viktigheten av at slike tjenester formaliseres, og at likhetsprinsippet gjøres gjeldende.
 - 2.3. Rådmannen skal påse at det utarbeides rutiner hvor arbeidsleder med interesser/verv i foreninger/frivillige lag ikke blir beslutningstaker når det skal avgjøres om Karmøy kommune skal yte arbeidsinnsats i laget/foreningen hvor arbeidslederen er engasjert.
3. Rådmannen redegjør skriftlig for hva som er gjort for å følge opp dette vedtaket **innen 6 måneder** etter at vedtaket er fattet.
4. Kontroll- og kvalitetsutvalget takker varsleren, som har gjort utvalget kjent med forholdene, og som derigjennom har gitt oss muligheten til å høyne kvaliteten på internkontrollrutinene i kommunen.

VEDLEGG

1. Brev fra Haugaland kontrollutvalgssekretariat av 16.05.2017 med kontroll- og kvalitetsutvalgets inntilling til kommunestyret
2. Kontroll- og kvalitetsutvalgets behandling av saken (21/17)
3. Saksfremlegg til kontroll- og kvalitetsutvalget (21/17)

Selve rapporten er unntatt offentlighet, jf. OFL § 13 og FVL § 13.3 og 2. Denne legges ikke ved saken. Representanter som ønsker å se denne må ta kontakt med politisk sekretariat.

NB! Saken skal behandles for lukkede dører, med hjemmel i KOML § 31.3



Wenche Lindtner (SP).

Paul A. Sommerfeldt

Varslere føler de ikke blir hørt

En nylig rapport fra revisjonsselskapet KPMG viser at en god del av de ansatte i Karmøy kommune er lite fornøyde med åpenhetskulturen.



Paul André Sommerfeldt (<https://hnytt.no/author/paulandre/>)
Journalist

Trykk for å se våre boliger

Publisert: 15. mai 17 – 19:13

Oppdatert: 15. mai 17 – 19:25

EiendomsMegler 1

Tips oss (<https://hnytt.no/tips-oss>)

<https://hnytt.no/2017/05/15/varslere-foler-hort/>

1/4

KOMMUNESTYRET: I forvaltningsrevisjonsrapporten «Håndtering av varslingsaker» som ble bestilt av kontrollutvalget kommer det fram at kommunen har et klart forbedringspotensiale når det gjelder oppfølging av varslingsaker.

– Oppsummeringen er tydelig på at vi her har noe å jobbe med ut over de seks anbefalingene med tiltak for forbedring. Dette er et viktig arbeid, vi møter varslere og folk med negative erfaringer, sier Høyres Margaret Hystad.

Frps Einar Endresen la fram en grundig gjennomgang av bakgrunnen for at kontrollutvalget ønsket en slik rapport i tråd med økt avdekking av korrupsjon og økonomiske misligheter i offentlig sektor.

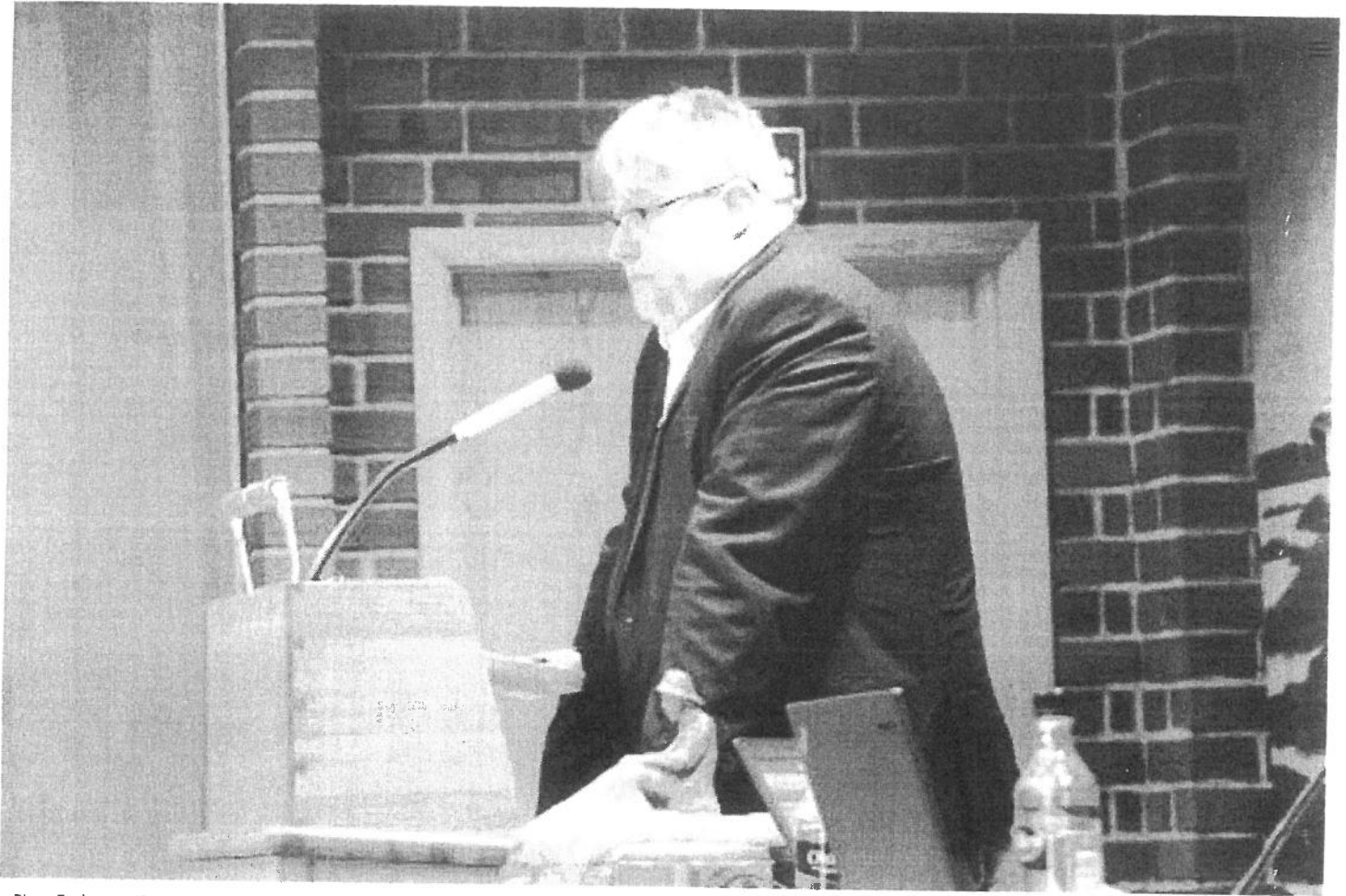
Trykk for å se våre boliger

– 90 prosent av sakene kommer opp i dagen via varslere. Færre av sakene vil bli offiserettslig foreldet dersom en hadde tatt varslingen mer på alvor i utgangspunktet, poengterte Endresen.

EiendomsMegler 1

<https://hnytt.no/2017/05/15/varslere-foler-hort/>

2/4



Einar Endresen (Frp)

Han anbefalte videre kommunen å se til fylket der det er opprettet et eget sekretariat for håndtering av slike saker.

Senterpartiets Wenche Lindtner la videre fram flere konkrete spørsmål til rådmannen om oppfølging og system i varslingsaker. Rådmannen viste i sitt svar til de seks anbefalingene som kommer fram i oppsummeringen i revisjonsrapporten.

Disse er som følger:

1. Tydeliggjøring av varslingsmottakers rolle.
2. Etablering av varslingssekretariat.
3. Sørge for tilstrekkelig kapasitet ved gjennomføring av vurdering og faktaundersøkelser
4. Bedret informasjon underveis og i etterkant av faktaundersøkelser.
5. Etablering av rutiner for ivaretagelse av personopplysninger.
6. Jevnlig informasjon om varslingsrutiner.

Rapporten vil sendes videre til rådmannen for oppfølging samt hovedutvalget, administrasjonsutvalget og arbeidsmiljøutvalget for orientering.



VILLE IKKE GJORT DET IGJEN: Varsleren forteller at han ikke hadde gjort det samme om igjen i dag dersom han hadde visst hva konsekvensene ville bli.

Paul André Sommerfeldt.

32

Mener kommunen har mistet sin troverdighet

En ansatt i Karmøy kommune sitter igjen med sykemelding og psykiske problemer etter å ha varslet om kritikkverdige forhold på arbeidsplassen. Nå fraråder han andre å gjøre det samme.



Paul André Sommerfeldt (<https://hnytt.no/author/paulandre/>)
Journalist

<https://hnytt.no/2017/05/24/mener-kommunen-mistet-troverdighet-publ-onsdag/>

1/6

KARMØY: De to varslingssakene dreier seg om henholdsvis mobbing og trakassering på arbeidsplassen samt mistanke om økonomisk uredelighet knyttet til en medarbeider i avdelingen. I mars 2017 besluttet Kontrollutvalget å bestille en ekstern granskning fra revisjonsselskapet KPMG av den sistnevnte saken. Ifølge utvalgets eget saksframlegg konkluderer revisjonen med at det som er varslet om har funnet sted, men at saken i dag er strafferettslig foreldet.

Kontrollutvalget skriver følgende i saksframlegget om rapporten som er unntatt offentlighet:

26.5.2017

Mener kommunen har mistet sin troverdighet – Hnytt

«Nå er det klargjort at det som er varslet har skjedd, men det knytter seg usikkerhet vedrørende omfang og nær foreldelse. Det blir da et spørsmål om bevisføring og anvendelse av ressurser. På denne bakgrunn mente leder det var bedre å se framover ved å fokusere på kommunens internkontrollrutiner og likhetsprinsipper.»

I kommunens egne interne granskning ble det i begge sakene konkludert med at det ikke hadde forekommet brudd på arbeidsmiljøloven basert på faktaundersøkelser som ble iverksatt.

Les også: Iverksetter granskning av ansatt i Karmøy kommune (<https://hnytt.no/2017/03/10/iverksetter-granskning-ansatt-karmoy-kommune/>)

Ble sykemeldt

Tilbake sitter varsleren som nå har blitt langtidssykemeldt og sliter med psykiske problemer som følge av varslingen. Han reagerer på slutningene, og mener det er uheldig at kommunens egne ansatte skal foreta en vurdering og at sentrale vitner ikke kalles inn til intervju.

– Jeg følte meg ikke trygg, og dette ble stadfestet da undersøkelsen ble lagt fram. Jeg måtte bare riste på hodet av konklusjonen, sier varsleren.

Møtt med taushet

Han forteller om taushet fra tidligere etatsjef i avdelingen da han for første gang tok kontakt på telefon for å varsle om arbeidsforholdene. Tausheten gjorde at han ble usikker og først ikke våget å gå videre.

– Men da en kollega i fjor gikk til varsling følte jeg at jeg måtte stille opp og vise min støtte, forteller han.

Da det senere ble konkludert med at det ikke hadde vært brudd på arbeidsmiljølovens bestemmelser, valgte varsleren alene å gå videre med saken til kontrollutvalget.

Lite informasjon

Varsleren er organisert i Fagforbundet og fikk eksperthjelp fra kompetansesenteret i Stavanger mens sakene pågikk. Oppfølgingen fra kommunen i etterkant av den siste varslingssaken har imidlertid ikke vært spesielt god.

– Det har vært taust fra arbeidsgivers side, og jeg har ikke fått noe informasjon om hvordan saken har gått fram eller hva de har konkludert med. Det eneste jeg vet er at innvarslede er plassert i en ny stilling, sier han.

Tynnslikt tillit

Mannen har nå mistet all tiltro til kommunens faktaundersøkere etter det han mener er feilaktige og lite objektive konklusjoner i de to varslingssakene.

– Kommunen har en stor jobb å gjøre når det gjelder å gjenvinne tilliten om at det er greit å varsle. De må vise at det får konsekvenser, og at det blir gjort noe konkret.

Fraråder andre

Varsleren forteller videre at den aktuelle avdelingen var preget av en fryktkultur der mange visste, men få våget å si fra.

Konsekvensene av å heve stemmen har imidlertid blitt så store at han ikke vil anbefale andre å gjøre det samme. Nylig gikk også Politiets Fellesforbund ut og frarådet sine medlemmer å varsle på grunn av de helsemessige belastningene det kan føre med seg for den som varsler.

– Det har hatt sin pris. Jeg skulle ønske jeg kunne vært spart for dette, sier mannen som for tiden er i en prosess for omplassering.

Må bli bedre

Som følge av flere varslingssaker de siste årene, bestilte Kontrollutvalget i kommunen en ekstern forvaltningsrevisjon om kommunens håndtering av varslingssaker fra KPMG. Revisjonen konkluderer med at rutinene er fulgt i alle sakene, men at kommunen har et klart forbedringspotensiale når det gjelder sin håndtering av slike saker.

Revisjonen kommer med følgende seks anbefalinger i sin rapport:

- * Tydeliggjøring av varslingsmottakers rolle.
- * Etablering av varslingssekretariat.
- * Sørge for tilstrekkelig kapasitet ved gjennomføring av vurdering og faktaundersøkelser.
- * Bedret informasjon underveis og i etterkant av faktaundersøkelser.
- * Etablering av rutiner for ivaretagelse av personopplysninger.
- * Jevnlig informasjon om varslingsrutine.

Utfordret rådmannen

I kommunestyremøte den 15. mai orienterte leder av kontrollutvalget, Einar Endresen (Frp), om bakgrunnen for at utvalget ønsket en ekstern rapport. I tillegg fikk rådmannen oversendt flere konkrete spørsmål fra Wenche Lindtner (SP) som gikk på tilbakemelding til varsler, opplæring av nyansatte, system for rapportering og evaluering i etterkant.

I sitt svar sa rådmann Sigurd Eikje at alle varslingssaker er krevende og viste til at administrasjonen nå vil ta de seks anbefalingene fra KPMG til videre oppfølging. Han stilte seg også positiv til å samle alle varslingssaker i et eget sekretariat. En tilbakemelding rundt oppfølgingsarbeidet er ventet til kommunestyret via kontrollutvalget i løpet av de neste ni månedene.



SAKS PROTOKOLL - ETABLERING OG DRIFT AV DAGAKTIVITETSTILBUD TIL HJEMMEBOENDE PERSONER MED DEMENS

Hovedutvalg helse og omsorg behandlet saken den 04.04.2017, saksnr. 20/17

Behandling:

Vedtak fra eldrerådet og råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne utdelt i møtet.

Det ble avholdt pauser for gruppemøter.

Medhaug (H) fremmet følgende forslag til vedtak:

Hovedutvalg helse og omsorg ber om at Karmøy kommune etablerer 30 nye dagplasser for hjemmeboende personer med demens i tillegg til dagens allerede eksisterende 30 plasser.

Tiltaket finansieres dels ved bruk av tilskuddet fra Helsedirektoratet til formålet for 2017 og dels gjennom hovedutvalgets buffer.

Knutsen (KrF) foreslo følgende tilleggspunkt til innstillingen:

Hovedutvalg helse og omsorg ber om sak for etablering av nye plasser for å dekke behovet for dagplasser til hjemmeboende med demens i tillegg til dagens allerede eksisterende 30 plasser.

Det forutsettes at bevilget tilskudd for 2017 pluss økte tilskudd som følge av ytterligere tilskudd fra staten for nye plasser dekker det vesentlige av kostnadene til nye plasser.

Medhaug (H) foreslo følgende oversendelsesforslag:

Saken om etablering av 30 nye dagplasser for hjemmeboende personer med demens oversendes kontroll- og kvalitetsutvalget i det en ber om at det foretas en helhetlig ekstern revisjon av håndteringen av hele saksforløpet med vekt på følgende:

- Er midlene brukt etter kriteriene slik disse fremgår av Helsedirektoratets Regelverk for tilskuddsordning Kapittel 761 post 61 jfr. vedlegg.*
- Er midlene i det hele tatt brukt til disse tjenester eller som tiltak i innsparingspakken våren 2016?*
- Er administrasjonens informasjonsplikt overfor hovedutvalget overholdt i sakens anledning?*
- Det omtalte tjenestetilbudet som menes oppstartet fra 01.01.2016 er ikke behandlet i hovedutvalget. Er dette i tråd med gjeldende delegasjonsreglement?*
- Er rapporteringen til Helsedirektoratet datert 19.12.2016 i tråd med de faktiske forhold?*

Hovedutvalget ber subsidiert om at kontroll- og kvalitetsutvalget vurderer å avholde en høring om saken for fagpersoner, aktuelle ledere og folkevalgte innkalles i sakens anledning.

Votering:

Medhaugs forslag vedtatt med 6 stemmer, mot 5 (KrF 2, Ap 3) for innstillingen.

Knutsens forslag fikk 5 stemmer (KrF 2, Ap 3), og falt.

Medhaugs oversendelsesforslag vedtatt med 6 stemmer mot 5 (KrF 2, Ap 3).

Ferkingstad (Ap) foreslo å anke saken til formannskapet, jf. møtereglementets § 17, og fremmet følgende:

Vedtaket ankes inn for formannskapet.

Ferkingstads ankeforslag fikk 5 stemmer (Ap 3, KrF 2), og saken sendes formannskapet for avgjørelse.

Vedtak:

Hovedutvalg helse og omsorg ber om at Karmøy kommune etablerer 30 nye dagplasser for hjemmeboende personer med demens i tillegg til dagens allerede eksisterende 30 plasser.

Tiltaket finansieres dels ved bruk av tilskuddet fra Helsedirektoratet til formålet for 2017 og dels gjennom hovedutvalgets buffer.

Vedtaket anket av 5 medlemmer for avgjørelse i formannskapet, jf. møtereglementets § 17.



SAKSPROTOKOLL - ETABLERING OG DRIFT AV DAGAKTIVITETSTILBUD TIL HJEMMEBOENDE PERSONER MED DEMENS

Formannskapet behandlet saken den 24.04.2017, saksnr. 53/17

Behandling:

Knutsen (KrF) fremmet rådmannens forslag til vedtak.

Rådmannens forslag til vedtak vedtatt med 8 stemmer mot 3 (H2, UA 1) stemmer for vedtaket i hovedutvalg helse og omsorg.

Medlemmene Gaard (H), Vilhelmsen (H) og Borg (FrP) varslet anke for avgjørelse i kommunestyret, jf. møtereglementets § 17.

Ordfører opplyste om at det ikke er adgang til å anke vedtak fattet etter mindretallsanke, og viste til juridisk vurdering fra kommuneadvokaten i forbindelse med en ankesak (F-sak 42/14 Seniorpolitikk) i juni 2014:

I denne saken er avgjørelsen fattet av administrasjonsutvalget gjort etter delegasjon og det var dermed adgang til mindretallsanke til formannskapet. Derimot er formannskapets vedtak ikke gjort etter delegasjon, men etter en mindretallsanke. Dermed kan ikke et mindretall i formannskapet anke videre til kommunestyret.

Medlemmene Gaard (H), Vilhelmsen (H) og Borg (FrP) varslet at de ønsket å fremme krav om lovlighetskontroll etter kommunelovens § 59 av avvisningen av anken.

Vedtak:

Hovedutvalg helse- og omsorg slutter seg til å videreføre 30 øremerkede plasser for demente som er delfinansiert med tilskudd på 2,1 millioner fra Helsedirektoratet. Dette er plasser som er øremerket brukergruppen hjemmeboende personer med demens.

Administrasjonen skal ut fra behov i befolkningen og økonomi vurdere utvidelse av tilbud med nye plasser for hjemmeboende personer med demens. Eventuelt nye plasser skal søkes delfinansiert med midler fra Helsedirektoratet.

Administrasjonen skal arbeide videre med fleksibilitet og differensiering av aktivitetene innen dagaktivitetstilbud for eldre.

PROTOKOLL FRA REPRESENTANTSKAPSMØTE KRISESENTER VEST IKS 24.05.17

TILSTEDE: REPRESENTANTER FRA FIERKOMMUNENE

Suldal
 Tysnes
 Odda
 Ullensvang
 Stord
 Sveio
 Tysvær
 Vindafjord
 Bokn
 Haugesund
 Karmøy - gitt fullmakt til Haugesund
 Sauda - gitt fullmakt til Suldal

I tillegg møtte daglig leder og styrets nestleder.

Møteleder: Ole Bernt Thorbjørnsen

**SAK 1 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE
 VALG AV REFERENT OG 2 TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLL**

Innkalling og saksliste er godkjent.

Valgt referent: Britt Helen Aasbø

Signering av protokoll: Jorid Vea Isdahl (Tysvær), Jostein Førre (Sveio)

SAK 2 ÅRSMELDING 2016 OG REVIDERT REGNSKAP

Daglig leder orienterte om årsmelding for 2016. Styrets nestleder orienterte om revidert regnskap

Årsmelding og revidert regnskap er godkjent med at årsresultatet overføres til disposisjonsfondet.

SAK 3 BUDSJETT OG ØKONOMI 2018

Budsjett 2018, er indeksregulert etter prognose fra SSB mars 2017. Budsjettet for 2018 ble vedtatt.

Representantskapet ber styret se på om det er mulig å rullere driften fra 2019 uten vekst i budsjett.

SAK 4 VALG AV STYREMEDLEMMER TIL STYRET

Valgkomiteens leder Øyvind Valen orienterte om innstillingen

Valgkomiteens forslag ble vedtatt.

Styremedlemmer for 2 år:

Morten Sørensen - Karmøy

Nina Iren Nesheim - Odda

Kjell Magnar Mellesdal - Bømlo

Varamedlemmer valgt for 1 år:

1. vara Grethe Jæger Anglevik - Suldal

2. vara Monika Høyer Høyland - Kvinnherad

3. vara Torbjørn Reisæter - Ullensvang

SAK 5 VALG AV REVISOR

Haugaland Revisjon ble valgt

SAK 6 FASTSETTING AV HONORAR TIL STYRET

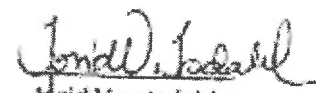
Honorar satt til kr 60 000

SAK 7 VALG AV VALGKOMITÉ:

Anne Lise Naasen - Odda Leder

Jorid Vea Isdahl - Tysvær

Jostein Førre - Sveio


Jorid Vea Isdahl


Jostein Førre

Generalforsamlingsprotokoll

År 2017, den 12. juni kl. 10:00, ble det avholdt ordinær generalforsamling i Haugaland Kraft AS, i selskapets lokaler i Haukeliveien 25.

Generalforsamlingen ble åpnet av styrets leder.

Til stede: Selskapets aksjonærer slik det fremgår av særskilt vedlegg til denne protokollen, idet nevnte vedlegg også viser øvrige møtende.

Dessuten møtte:

Styrets leder, Didrik Ferkingstad

Deloitte AS, v/statsaut.rev. Knut Terje Fagerland

Konsernsjef. Olav Linga, øk/finanssjef Runar Areklett, konsernkontroller Tørres Øyjordsbakken (referent) samt styremedlemmene Geir Malvin Bårdsen og Mona Opheim.

Advokatene Halvor Grov (Sands, tidligere Selmer) og Bendik Kristoffersen (Thommessen) for å snakke om verdsettelse og det juridiske forholdet knyttet til fusjonen med SØK

Sak 01.17 Godkjenning av innkallingen

Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

Sak 02.17 Valg av møteleder

Som møteleder ble enstemmig valgt styrets leder, Didrik Ferkingstad.

Sak 03.17 Valg av personer til å undertegne protokollen

Til å undertegne protokollen sammen med møteleder, ble enstemmig valgt:

1. Marthe Eide Klovning
2. Sigmund Lier

Sak 04.17 Redegjørelse om årets drift v/konsernsjef. Olav Linga

Konsernsjef. Olav Linga's redegjørelse ble tatt til etterretning.

Sak 05.17 Godkjenning av resultatregnskap og balanse for Haugaland Kraft AS og konsernet for 2016, herunder anvendelse av årsoverskuddet og utdeling av utbytte

Styrets årsberetning, regnskapet for 2016 m/noter og revisors beretning ble gjennomgått. Dokumentene ble kommentert og spørsmål ble tilfredsstillende besvart.

Resultatregnskapet og balansen ble fastsatt som selskapets regnskap for 2016. Styrets forslag om å utdele kr. 95 mill. som utbytte ble enstemmig vedtatt.

Konsernets fremlagte resultatregnskap og balanse ble enstemmig godkjent som konsernets regnskap for 2016.

Sak 06.17 Godkjennelse av revisors honorar

Styret foreslår at revisors honoreres etter regning.
Forslaget ble enstemmig godkjent.

Sak 07.17.1 Aksjesplitt

For å tilrettelegge for den etterfølgende fisjonen ble det enstemmig vedtatt at selskapets aksjer splittes i forholdet 1:10 000 slik at 40 000 eksisterende aksjer i Haugaland økes til 400 000 000 aksjer ved utstedelse av 399 960 000 nye aksjer. Aksjenes pålydende reduseres fra NOK 5 000 til NOK 0,50. Etter splitten vil det således være 400 000 000 aksjer i Haugaland, hver pålydende NOK 0,50.

Vedtektenes § 4 endres til å lyde:

"Selskapets aksjekapital er kr 200 000 000, fordelt på 400 000 000 aksjer á kr 0,50, alle fullt innbetalt og lydende på navn."

Sak 07.17.2 Godkjennelse av fisjonsplan

Generalforsamlingen godkjente enstemmig fisjonsplanen datert 8. mai / 10. mai 2017 for fisjon av SØK II AS, hvoretter SØK II AS er overdragende selskap som oppløses ved fisjonen og Haugland Kraft Nett AS, Haugaland Kraft Fiber AS, Haugaland Kraft Energi AS og Selskapet er overtakende selskap, med vederlag i form av utstedelse av nye aksjer i Selskapet.

Sak 07.17.3 Kapitalforhøyelse i forbindelse med fusjon

Generalforsamlingen fattet enstemmig følgende beslutning om kapitalforhøyelse:

- a) Haugaland Kraft AS' aksjekapital forhøyes med NOK 9 863 588, fra NOK 200 000 000 til NOK 209 863 588, ved utstedelse av 19 727 176 nye aksjer pålydende NOK 0,50.
- b) Kapitalforhøyelsen gjøres opp ved at selskapet får fordringer på henholdsvis Haugaland Kraft Nett AS, Haugaland Kraft Fiber AS og Haugaland Kraft Energi AS lik den egenkapitaløkning disse selskapene tilføres ved fisjonen av SØK II AS, hvor disse selskapene er overtakende selskaper. I tillegg får Haugaland Kraft AS tilført aksjer i selskapet Sunnhordaland Kraftlag AS.
- c) Fordringene som Haugaland Kraft AS får mot Haugaland Kraft Nett AS, Haugaland Kraft Fiber AS og Haugaland Kraft Energi AS, anses stiftet ved fisjonens selskapsrettslige ikrafttredelse og skal fra dette tidspunkt belastes markedsmessig rente.
- d) De nye aksjene tegnes av og tilfaller eksisterende aksjonærer i SØK II AS, Skånevik Ølen Kraftlag AS.
- e) De nye aksjene gir fulle rettigheter i selskapet, inkludert rett til fastsatt utbytte, fra det tidspunktet kapitalforhøyelsen er registrert i Foretaksregisteret.
- f) Estimerte kostnader til kapitalforhøyelsen er NOK 50 000.
- g) Med virkning fra fisjonens ikrafttredelse endres vedtektenes § 4 til å lyde:
"Selskapets aksjekapital er kr 209 863 588, fordelt på 419 727 176 aksjer á kr 0,50, alle fullt innbetalt og lydende på navn."

Sak 07.17.4 Vedtektsendring

Generalforsamlingen vedtok enstemmig at vedtektene endres. I tillegg til vedtektsendringen i forbindelse med kapitalforhøyelsen i sak 07.17.3 ovenfor, endres § 10 til å lyde som følger:

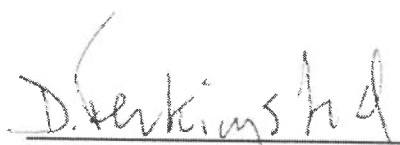
"§ 10 Innløsning

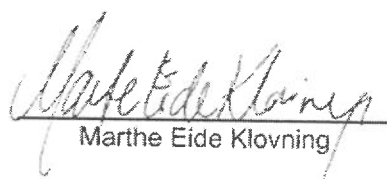
Dersom noen direkte eller indirekte, blir eier av mer enn 10 % aksjene i et selskap som eier aksjer i Haugaland Kraft, og ved enhver senere økning i eierandel utover dette, skal Haugaland Kraft ha rett til å innløse aksjonærens aksjepost i Haugaland Kraft i henhold til aksjeloven § 12-7. Haugaland Kraft kan som et alternativ til innløsning av aksjene velge å erverve aksjonærens aksjepost i henhold til reglene i aksjeloven §§ 9-2 følgende (ervert av egne aksjer).

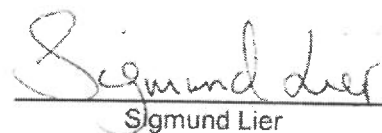
Sammen med noens eierandel regnes i denne forbindelse aksjer eid av vedkommendes nærstående som bestemt i aksjeloven § 1-5 og de involverte parter totale eierandel dersom ervert skjer etter forutgående innbyrdes overenskomst. I den grad aksjonærer i Haugaland Kraft pr. 1. januar 2017 overfører sine aksjer til selskaper kontrollert av aksjonæren omfatter innløsningsretten/tilbakekjøpsretten ikke eierendringer i slike selskaper.

Ved eierendringer som nevnt ovenfor plikter aksjonæren å gi melding til Haugaland Kraft så snart som mulig etter at eierendringer er inntrådt. Haugaland Krafts beslutning om innløsning eller tilbakekjøp av aksjene må være fattet innen tre måneder etter at varselet ble mottatt.

Innløsningssummen skal fastsettes til aksjenes virkelige verdi på det tidspunkt innløsningskravet er fremsatt. Bestemmelsene i aksjeloven § 4-23 annet og tredje ledd gjelder så langt de passer."


Didrik Ferkingstad
Møteleder


Marthe Eide Klovning


Sigmund Lier

Deltakere generalforsamlingen i Haugaland Kraft AS – 12. juni 2017

Karmøy kommune:

Jarle Nilsen	Med stemmerett
Leif Malvin Knutsen	
Sølvi Gressgård	
Susan E. Borg	
Aase Simonsen	

Haugesund kommune:

Arne-Christian Mohn	Med stemmerett, stemte i sak 05.17
Elisabeth Haldorsen Skagerlind	Med stemmerett dersom Arne-Christian Mohn ikke møter. Stemte i alle saker med unntak av 05.17
Gjertrud Kjellesvik	
Svein Erik Indbjø	
Ingeborg Skjølingstad	Vara for Alf Edvinson

Thorleif Thormodsen	Deltok som observatør (Haugesund kontrollutvalg)
---------------------	--

Tysvær kommune:

Sigmund Lier	Med stemmerett
Sven Ivar Dybdal	Vara for Kristine Aurdal
Synnøve B. Lindanger	Vara for Anita Halsnes

Sveio kommune:

Håkon Skimmeland	Med stemmerett
Rune Teikari	
Jarle Jacobsen	

Vindafjord kommune:

Arne Bergsvåg	Med stemmerett
---------------	----------------

Bokn kommune:

Lars Sigmund Alvestad	Med stemmerett da Tormod Våga ikke deltok
-----------------------	---

Utsira kommune:

Marte Eide Klovning	Med stemmerett
---------------------	----------------

37

Fylkesordføreren i Rogaland
Ordføreren i Bokn kommune
Ordføreren i Etne kommune
Ordføreren i Haugesund kommune
Ordføreren i Karmøy kommune
Ordføreren i Sveio kommune
Ordføreren i Tysvær kommune
Ordføreren i Vindafjord kommune

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 13.06.17
Journalført: 17/240/eth
Arkivkode: 026 osh

Haugesund 6. juni 2017

HAUGALANDSPAKKEN AS – INNKALLING TIL GENERALFORSAMLING.

Det innkalles herved til ordinær generalforsamling

Tirsdag 13. juni 2017, kl. 15.00.

Sted: Tveit Regnskap, avd. Haugesund. Deco-senteret (2.etg.),
Longhammarvegen 28.

TIL BEHANDLING FORELIGGER:

1. Godkjenning av innkalling og dagsorden.
2. Valg av møteleder og en representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
3. Godkjenning av årsregnskapet og årsberetning for 2016, herunder anvendelse av årsoverskuddet.
4. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.
5. Valg av revisor og godkjenning av honorar til revisor

Karmøy 6. juni 2017
HAUGALANDSPAKKEN AS

Leif Malvin Knutsen
Styreleder

Vedlegg:
Årsoppgjør, revisjonsberetning, vedtekter

STYRESEKRETÆR:
Tveit Regnskap AS
v/Jostein Aksdal

Postadresse:
Postboks 1525
5505 Haugesund

E-post:
jostein.aksdal@tveit.no

Telefon:
95 00 49 75

Saksinformasjon

1. Godkjenning av innkalling og dagsorden
2. Valg av møteleder og en representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
3. Godkjenning av årsregnskapet og årsberetning for 2016, herunder anvendelse av årsoverskuddet.

Årsberetning, årsregnskap og revisjonsberetning følger vedlagt. Det foreslås at årsregnskapet og årsberetningen for 2016 godkjennes og at årets resultat på kr. 5.000,- avsettes til annen egenkapital.

4. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.

Det foreslås følgende godtgjørelse til styret for 2016:

*Styreleder: kr. 30 000
Styremedlem: kr 15 000
Varamedlemmer: kr 1 500 per møte*

5. Valg av revisor og godkjenning av honorar til revisor

Det foreslås at dagens revisor gjenvelges og at revisors honorar dekkes etter regning.

Ordføreren i Haugesund kommune
Ordføreren i Karmøy kommune
Ordføreren i Tysvær kommune

38

Kopervik 6. juni 2017
Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 03.06.17
Journalført: 17/239/lha
Arkivkode: Q26 osh

**HAUGALAND BOMPENGESELSKAP AS – VARSEL OM TIDSPUNKT FOR
GENERALFORSAMLING.**

Det varsles herved om at generalforsamling i Haugaland Bompengeselskap AS legges til

Tirsdag 13. juni 2017, kl. 16.00.

Sted: Tveit Regnskap, avd. Haugesund. Deco-senteret (2.etg.),
Longhammarvegen 28.

TIL BEHANDLING FORELIGGER:

1. Godkjenning av innkalling og dagsorden.
2. Valg av møteleder og en representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
3. Godkjenning av årsregnskapet og årsberetning for 2016, herunder anvendelse av årsoverskuddet.
4. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.
5. Valg av revisor og godkjenning av honorar til revisor

Kopervik 6. juni 2017
HAUGALAND BOMPENGESELSKAP AS

Jarle Nilsen
styreleder

Vedlegg:
Årsoppgjør, revisjonsberetning, vedtekter

Saksinformasjon

1. Godkjenning av innkalling og dagsorden
2. Valg av møteleder og en representant til å undertegne protokollen sammen med møteleder.
3. Godkjenning av årsregnskapet og årsberetning for 2016, herunder anvendelse av årsoverskuddet.

Årsberetning, årsregnskap og revisjonsberetning følger vedlagt. Det foreslås at årsregnskapet og årsberetningen for 2016 godkjennes og at årets resultat på kr. 2.000,- avsettes til annen egenkapital.

4. Fastsettelse av godtgjørelse til styret.

Det foreslås følgende godtgjørelse til styret for 2016:

Styreleder: kr. 20 000

Styremedlem: kr 10 000

Varamedlemmer: kr 1 000 per møte

5. Valg av revisor og godkjenning av honorar til revisor

Det foreslås at dagens revisor gjenvelges og at revisors honorar dekkes etter regning.

ÅRSBERETNING FOR 2016

VIRKSOMHETENS ART OG BELIGGENHET

Haugaland Bompengeselskap AS ble stiftet 02.03.2001 og har som formål å finansiere deler av utbyggingen av Rv 47 T- forbindelsen, tilføre kapital herunder lån som forrentes og inndras ved oppkreving av bompenger, samt administrere denne ordningen inntil lånene er nedbetalt.

Selskapet har ikke erverv som formål og det utbetales ikke utbytte på aksjene. Eiere er kommunene Haugesund, Karmøy og Tysvær. Hver med 35 aksjer a kr. 1.000,-. Aksjekapitalen er på kr.105.000,-.

Selskapets forretningsadresse er i Karmøy kommune.

UTVIKLING I RESULTAT OG STILLING

Stortinget ga samtykke til forhåndsinnkreving av bompenger i ferjesambandet Mortavika - Arsvågen 15.02.2001, jf. St. prp. nr. 72(1999-2000). Forhåndsinnkrevingen opphørte 05.09.2013, og etterskuddsinnkreving i Mjåsund bomstasjon startet opp samme dag.

Stortinget godkjente planene for utbygging og finansiering av T-forbindelsen 4. november 2008, jf. St.prp. nr. 70(2007–2008).

Bompengeperioden er satt til 15 år og alle selskapets økonomiske forpliktelser er forutsatt oppfylt innen år 2028.

Bompengetakstene er fastsatt til kr. 30 for liten bil og kr. 60 for stor bil. Takstene ble indeksjustert fra 6. juni 2016. Før indeksjusteringen var takstene på kr. 26 for liten bil og kr. 52 for stor bil. Maksimal rabatt er 50 prosent under forutsetning av avtale med Haugaland Bompengeselskap. Ellers gis det 10 prosent rabatt til kunder med brikke fra annet bompengeselskap. I 2016 tilsvarte andelen med brikker fra et annet bompengeselskap 66,6 prosent.

Bompengeinntektene i 2016 er bokført med 34,9 mill. kr., en økning på 2,8 mill. kr. (8,6 prosent) sammenlignet med 2015. Økningen har sammenheng med at antall passeringer økte med 2,5 prosent i 2016 og indeksjustering av bompengesatser.

Totalt er det registrert 1 531 687 passeringer gjennom Mjåsund bomstasjon. Dette er en økning på 37 640 passeringer (2,5 prosent) fra 2015. Det er registrert 86 440 passeringer med elbiler i 2016, tilsvarende 5,7 prosent av alle passeringer. Dette er en økning på 57 prosent sammenlignet med 2015.

Haugaland Bompengeselskap har totalt 3 286 kunder som har tegnet avtale per 31.12.2016, fordelt med 384 firma og 2 902 privat. Totalt har det vært en økning på 229 abonnementskunder gjennom året.

Statens vegvesen har totalt rekvirert 1021,8 mill. kr. til prosjektet. Det var ingen rekvireringer i 2016, og styret anser med dette at Haugaland Bompengeselskap sitt kostnadsansvar i forbindelse med utbyggingen av T-forbindelsen nå er endelig slutført.

FORTSATT DRIFT

Årsregnskapet for 2016 er satt opp under forutsetning av fortsatt drift. Det bekreftes herved at forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

ARBEIDSMILJØ OG LIKESTILLING.

Selskapet har ingen fast ansatte og således ikke arbeidsgiveransvar. Det er derfor ikke registrert sykefravær eller skader, ei heller er det iverksatt eller planlagt tiltak for å fremme likestilling mellom kjønnene.

Styret har 3 representanter, hvorav 1 kvinne (33 prosent) og 2 menn (66 prosent).

Driften er basert på innkjøpte tjenester på forretningsmessige vilkår.

Q-Free ASA har levert vegkantutstyret og er ansvarlig for service og vedlikehold i hele bomstasjonens levetid. Q-Free ASA er også leverandør av sentralsystemet CS Norge. Avtalene er fremforhandlet av Vegdirektoratet på vegne av alle landets bompengeselskaper. Dette gjelder også avtalen med EPC for innkreving av bomavgift for utenlands registrerte kjøretøy. Etter offentlige anbudsrunder er det inngått avtale med BT Signaal AS for driftstjenesten og med Visma Collectors AS for inkassotjenesten. Regnskapsfører er O.M. Regnskap AS. Sekretariatet ble fram til 31. august 2016 ledet av Halvor Aarrestad (Rettedal AS). Fra 1. september overtok Jostein Aksdal (Tveit Regnskap AS) denne funksjonen.

DET YTRE MILJØET.

Selskapets virksomhet påvirket ikke det ytre miljøet i nevneverdig grad.

FRAMTIDIG UTVIKLING.

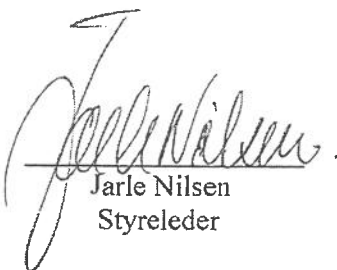
Det pågår en prosess i regi av Samferdselsdepartementet og fylkeskommunene med sikte på etablering av regionale bompengeselskaper. Det regionale bomvegselskapet for Sør- og Vestlandet, Sørvest Bomvegselskap AS, er etablert, men foreløpig er videre framdriftsplan ukjent. Eierne i Haugalandspakken AS vil sannsynligvis i løpet av året måtte ta stilling til en eventuell tilslutning til det regionale bomvegselskapet.

RESULTATDISPONERING.

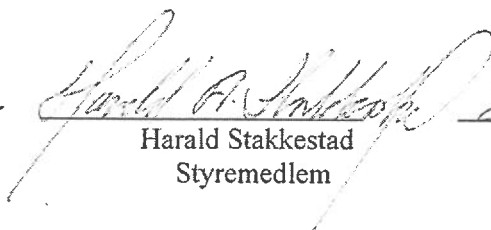
Årets resultat på kr. 2.000,- er avsatt til annen egenkapital.

Kopervik, 15.03.2017.

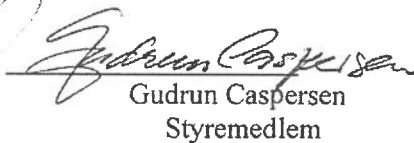
Styret i Haugaland Bompengeselskap AS



Jarle Nilsen
Styreleder



Harald Stakkestad
Styremedlem



Gudrun Caspersen
Styremedlem

Haugaland Bompengeselskap AS

Resultatregnskap

	Note	2016	2015
Driftsinntekter og driftskostnader			
Passeringsinntekt		32 830 238	30 458 039
Annen inntekt		2 018 341	1 661 601
Sum driftsinntekter	6	<u>34 848 579</u>	<u>32 119 640</u>
Reduksjon aktivert innkrevingsrett	5	22 928 348	20 512 776
Innkrevingskostnader		1 865 061	1 760 374
Lønnskostnad	2	41 076	47 922
Annen driftskostnad	3	647 954	721 541
Tap på krav		876 662	1 022 582
Sum driftskostnader		<u>26 359 102</u>	<u>24 065 195</u>
Driftsresultat		<u>8 489 477</u>	<u>8 054 445</u>
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		1 373 220	1 409 917
Annen finansinntekt		181	148
Annen rentekostnad		9 860 780	9 462 237
Annen finanskostnad		97	273
Resultat av finansposter		<u>-8 487 477</u>	<u>-8 052 445</u>
Ordinært resultat før skattekostnad		<u>2 000</u>	<u>2 000</u>
Årsresultat		<u>2 000</u>	<u>2 000</u>
Overføringer			
Avsatt til annen egenkapital		2 000	2 000
Sum overføringer		<u>2 000</u>	<u>2 000</u>

Haugaland Bompengeselskap AS

Balanse

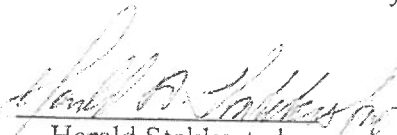
EIENDELER	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Finansielle driftsmidler			
Aktivert innkrevingsrett	5	108 374 854	131 303 202
Sum finansielle anleggsmidler		<u>108 374 854</u>	<u>131 303 202</u>
Sum anleggsmidler		<u>108 374 854</u>	<u>131 303 202</u>
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		2 182 062	1 662 057
Andre fordringer		611 942	728 657
Sum fordringer	1	<u>2 794 004</u>	<u>2 390 714</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		<u>83 249 927</u>	<u>76 570 356</u>
Sum omløpsmidler		<u>86 043 931</u>	<u>78 961 070</u>
Sum eiendeler		<u>194 418 786</u>	<u>210 264 272</u>

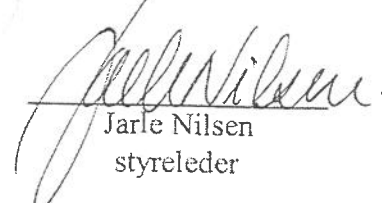
Haugaland Bompengeselskap AS

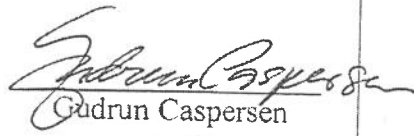
Balanse

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016	2015
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4	105 000	105 000
Sum innskutt egenkapital		<u>105 000</u>	<u>105 000</u>
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		28 000	26 000
Sum opptjent egenkapital		<u>28 000</u>	<u>26 000</u>
Sum egenkapital		<u>133 000</u>	<u>131 000</u>
Gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	7	182 777 770	198 333 330
Sum annen langsiktig gjeld		<u>182 777 770</u>	<u>198 333 330</u>
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		178 957	154 079
Annen kortsiktig gjeld		11 329 058	11 645 863
Sum kortsiktig gjeld		<u>11 508 015</u>	<u>11 799 942</u>
Sum gjeld		<u>194 285 785</u>	<u>210 133 272</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>194 418 786</u>	<u>210 264 272</u>

Kopervik
Styret i Haugaland Bompengeselskap AS


Harald Stakkestad
styremedlem


Jarle Nilsen
styreleder


Gudrun Caspersen
styremedlem

HAUGALAND BOMPENGELSKAP AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i overensstemmelse med regnskapsloven og god regnskapsskikk og de avtaler som er inngått med Vegdirektoratet om finansiering av T-forbindelsen

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år samt poster som knytter seg til selskapets drift. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld vurderes til nominell verdi på etableringstidspunktet.

Etter bestemmelser i selskapets vedtekter og avtale med Vegdirektoratet er selskapets virksomhet begrenset til å innkreve bompenger, som etter dekning av gjeld, renter og administrasjonskostnader skal overføres til Statens Vegvesen for finansiering av prosjektets byggekostnader i henhold til en nærmere bestemt utbyggingsplan. Utbetalinger til etablering av bompengestasjoner betraktes som utlegg og oppføres i balansen som aktivert innkrevingsrett.

Aktivert innkrevingsrett er klassifisert som et anleggsmiddel

Inntekts- og kostnadsføringstidspunkt

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Note 2 Lønnskostnader

Selskapet har ingen ansatte og drifts- og administrasjonsoppgaver er satt bort mot godtgjørelser i henhold til avtaler.

Det er bokført følgende lønnsrelaterte kostnader

	2016	2015
Styrehonorar	36 000	42 000
Arbeidsgiveravgift	5 076	5 922
SUM	41 076	47 922

Selskapet er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon

Revisor:

Honorar vedr. revisjon er i 2016 kr. 29 500,- eks. mva.

Honorar for bistand 2016 er kr. 12 000,- eks. mva.

Haugaland Bompengeselskap AS

Note 3 Kundefordringer

Beløpet, som gjelder privatpersoner og firma, er ført opp til pålydende.

Note 4 Egenkapital

Selskapets aksjekapital er på kr. 105 000,- fordelt på 105 aksjer hver pålydende kr. 1000,-
Aksjonærene er:

	Antall	Eier- og stemmeandel
Haugesund Kommune	35 aksjer	33 %
Tysvær Kommune	35 aksjer	33 %
Karmøy Kommune	35 aksjer	33 %

Egenkapital	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum Egenkapital
Egenkapital 1.1	105 000	26 000	131 000
Årets resultat		2 000	2 000
Egenkapital 31.12	105 000	28 000	133 000

Note 5 Endring aktivert innkrevingsrett

Endring aktivert innkrevingsrett

Driftsinntekter	34 848 579
Lønn og andre driftskostnader inkl avskrivning	- 2 554 091
Tap på krav	- 876 662
Finansnetto	- 8 487 477
Avsatt til annen egenkapital	- 2 000
	= 22 928 348

Aktivert innkrevingsrett fremkommer slik:

Tilgode 01.01	131 303 202
Tilført i 2016	- 22 928 348
Rekvirert/utbetalt	- 0
Aktivert pr 31.12.2016	= 108 374 854

Haugaland Bompengeselskap AS

Note 6 Driftsinntekter

Inntektene knytter seg til T-forbindelsen, og fordeles på følgende hovedgrupper:

	2016	2015
Inntekter forskudd	7,8 mill	7,3 mill
Inntekter etterskudd	0 mill	0 mill
Inntekter Easy 'Go	23,4 mill	21,5 mill
Inntekter tilleggsavgift	1,8 mill	1,5 mill
Inntekter autofaktura	1,6 mill	1,6 mill
Inntekter EPC	0,2 mill	0,2 mill
Andre inntekter	0 mill	0 mill
Sum	34,8 mill	32,1 mill

Regnskapsårene 2014 , 2015 og 2016 er det utelukkende innkrevd passeringsinntekter i bomstasjon.

Note 7 Gjeld til kredittinstitusjoner

I 2012 ble det tatt opp lån hos kommunalbanken på kr. 210.000.000

Man har fra 2015 påbegynt nedbetaling av lånet.

Gjeld som forfaller mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt er kr. 104 999 970

Posteringsdokumentasjon

Alle posteringer

Klient Haugaland Bompengeselskap AS
Fødsels-/org.nr 983 089 992

Nr	Dato	Tekst	Beløp		Kredit
Tilleggsposteringer					
T1	31.12.2016	Tilført avsetning Statens Vegvesen	22 928 348,26	4501 Bompengemidler	8500 ENDRING AKTIVERT INNKREVNING
T2	31.12.2016	Resultatdisponering 4.kvartal	6 309 722,15	8500 ENDRING AKTIVERT INNKREVNING	1065 AKTIVERT INNKREVNINGSTETT
Disponeringer					
D5	31.12.2016	Overført til annen egenkapital	2 000,00	8960 Avsatt annen egenkapital	2050 ANNEN EGENKAPITAL

Vi bekrefter herved at ovennevnte posteringer er utført på bakgrunn av instruks fra oss.

Karmøy

.....

Jarle Nilsen

Haugaland Bompengeselskap AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

	2016	2015
Passeringsinntekt		
3100 INNTEKTER FORSKUDD	-7 869 241,00	-7 329 719,60
3115 INNTEKTER ETTERSKUDD 0 %	-104,00	0,00
3116 INNTEKTER EASYGO	-23 386 815,00	-21 488 430,60
3121 INNTEKTER ERSTATNINGER	800,00	400,00
3124 INNTEKTER AUTOFAKTURA	-1 574 877,64	-1 640 289,06
	<u>-32 830 237,64</u>	<u>-30 458 039,26</u>
Annen inntekt		
3122 INNTEKTER TILLEGSAVGIFT	-1 257 729,00	-955 259,22
3123 INNTEKTER PASSERING TILLEGGSavgift	-578 472,00	-556 574,00
3128 INNTEKTER UTSATT BETALING	-52,00	86,00
3131 INNTEKTER EPC	-174 012,00	-125 278,00
3132 INNTEKT TILLAVG EPC	-8 076,00	-24 576,00
	<u>-2 018 341,00</u>	<u>-1 661 601,22</u>
Reduksjon aktivert innkrevingsrett		
4501 Bompengemidler	22 928 348,26	20 512 776,00
	<u>22 928 348,26</u>	<u>20 512 776,00</u>
Innkrevingskostnader		
6421 ANDRE INNKR.KOSTNADER	48 069,95	-7 768,99
6731 DRIFT ADM.HONORAR BT	1 405 555,42	1 390 083,91
8170 UTGIFTER UTSTEDERGODTGJØRELSE	411 435,81	378 058,98
	<u>1 865 061,18</u>	<u>1 760 373,90</u>
Lønnskostnad		
5330 STYREHONORAR	36 000,00	42 000,00
5400 ARBEIDSGIVERavgift	5 076,00	5 922,00
	<u>41 076,00</u>	<u>47 922,00</u>
Annen driftskostnad		
6340 LYS, VARME	11 243,56	6 415,99
6410 LEIE CS	0,00	39 969,00
6420 LEIE CS/ASP, Q-FREE	167 067,02	328 629,00
6620 REP. & VEDLIKEHOLD UTSTYR M.V.	100 047,50	131 047,31
6701 REVISJONSHONORAR	70 625,00	50 000,00
6705 REGNSKAPSHONORAR	45 704,00	49 876,00
6790 ANDRE HONORARER	184 550,00	114 821,25
7140 REISE- OG OPPHOLDSUTGIFTER	4 454,00	0,00
7320 ANNONSER, REKLAME	60 854,50	0,00
7770 GEBYRER BANK O.L.	3 306,00	1 921,98
7772 ANDRE GEBYR	101,50	314,50
7790 DIVERSE KOSTNADER	1,24	-1 454,08
	<u>647 954,32</u>	<u>721 540,95</u>

Haugaland Bompengeselskap AS

Resultatregnskap - spesifikasjon

	2016	2015
Tap på krav		
3200 INKASSO-OMKOSTNINGER	86 331,07	9 135,63
3201 INNKOMMET TIDL.AVKR. FORDRINGER	-543 167,15	-287 229,01
3210 TAP TILL.AVGIFT	914 673,20	925 792,76
3211 TAP PASSERING TILL.AVGIFT	416 506,00	373 022,00
3213 TAP EPH	1 053,00	1 254,80
3220 TAP ABBONEMENT	1 375,20	866,20
3290 TAP INKASSO KRAV	-109,20	-260,00
	<u>876 662,12</u>	<u>1 022 582,38</u>
Annen renteinntekt		
8050 RENTEINNTEKTER	-1 353 812,95	-5 884,50
8051 RENTEINNTEKTER BANK	-19 406,98	-1 404 032,00
	<u>-1 373 219,93</u>	<u>-1 409 916,50</u>
Annen finansinntekt		
8060 AGIO	-180,61	-147,00
8070 ANDRE FINANSINNTEKTER	0,00	-1,37
	<u>-180,61</u>	<u>-148,37</u>
Annen rentekostnad		
8151 RENTER LÅN	3 609 932,00	3 413 652,00
8159 ANDRE RENTEKOSTNADER	6 250 847,93	6 048 585,20
	<u>9 860 779,93</u>	<u>9 462 237,20</u>
Annen finanskostnad		
8160 DISAGIO	97,37	272,57
	<u>97,37</u>	<u>272,57</u>
Avsatt til annen egenkapital		
8960 Avsatt annen egenkapital	2 000,00	2 000,35
	<u>2 000,00</u>	<u>2 000,35</u>

Haugaland Bompengeselskap AS

Balanse - spesifikasjon

	2016	2015
Aktivert innkrevingsrett		
1065 AKTIVERT INNKREVNINGSTETT	108 374 854,14	131 303 202,40
	<u>108 374 854,14</u>	<u>131 303 202,40</u>
Kundefordringer		
1500 KUNDEFORDRINGER	928,13	1 070,53
1501 KUNDEKONTO FORSKUDD VERDI	1 755,00	1 755,00
1520 KUNDEKONTO TILLEGGSavgIFT	143 463,00	853,00
1521 KUNDEKONTO AUTOFAKTURA	115 928,00	104 676,00
1540 KUNDEKONTO AUTOFAKTURA	1 919 987,93	1 553 702,95
	<u>2 182 062,06</u>	<u>1 662 057,48</u>
Andre fordringer		
1710 INTERIM EASYGO	81 293,15	71 369,75
1731 INTERIM AUTOFAKTURA	222 973,73	347 333,73
1732 INTERIM TILLEGGSavgIFT	187 382,00	227 032,00
1733 INTERIM ANNET	56 003,00	61 893,00
1734 INTERIM PASSERINGER EPH	-5 201,00	-6 525,00
1735 INTERIM FAKTURA	53 990,00	13 743,00
1736 INTERIM TILLEGGSavgIFT	14 613,00	14 175,00
1740 INTERIM BANK 33611791947	-30 652,00	-30 652,00
1741 INTERIM BANK 33611791955	29 356,00	29 356,00
1790 INTERIM WEB	450,00	450,00
1795 INTERIM INKASSO	1 419,62	275,62
1796 INTERIM INKASSOKRAV	314,60	205,40
	<u>611 942,10</u>	<u>728 656,50</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.		
1920 3361.11.52774	936 165,47	1 913 960,32
1929 3201.44.70599	15 172,59	15 145,59
1931 3361.17.91947	23 855 269,32	30 247 460,53
1932 3361.17.91955	58 443 319,90	44 393 789,47
	<u>83 249 927,28</u>	<u>76 570 355,91</u>
Aksjekapital		
2000 AKSJEKAPITAL	-105 000,00	-105 000,00
	<u>-105 000,00</u>	<u>-105 000,00</u>
Annen egenkapital		
2050 ANNEN EGENKAPITAL	-28 000,35	-26 000,35
	<u>-28 000,35</u>	<u>-26 000,35</u>
Gjeld til kredittinstitusjoner		
2240 LÅN KOMMUNALBANKEN AS	-182 777 770,00	-198 333 330,00
	<u>-182 777 770,00</u>	<u>-198 333 330,00</u>

Haugaland Bompengeselskap AS

Balanse - spesifikasjon

	2016	2015
Leverandørgjeld		
2400 LEVERANDØRGJELD	-179 012,56	-153 946,27
2410 EASYGO HJELPEKONTO	55,16	-132,68
	<u>-178 957,40</u>	<u>-154 078,95</u>
 Annen kortsiktig gjeld		
2900 FORSKUDD VERDIABBONNEMENT	-9 111 372,59	-9 350 060,39
2950 PÅLØPNE RENTER	-2 180 912,04	-2 246 544,22
2960 DIV. PÅLØPNE KOSTNADER	0,00	-39 969,98
2980 PÅLØPNE HONORARER	-309,40	0,00
2981 FEILINNBETALT	-27 457,40	-282,00
2982 UAVHENTEDE REFUSJONER	-9 006,40	-9 006,40
	<u>-11 329 057,83</u>	<u>-11 645 862,99</u>

Til generalforsamlingen i Haugaland Bompengeselskap AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Haugaland Bompengeselskap AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 2 000. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap og kontantstrømoppstilling for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets ansvar for årsregnskapet

Styret (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av regnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i regnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet representerer de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med dem som har overordnet ansvar for styring og kontroll blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

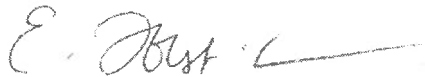
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Haugesund 31. 3. 2017
Deloitte AS



Else Holst-Larsen
statsautorisert revisor

ÅRSMØTE 2017 I FKT	
14.30 – 15.00	Registrering til årsmøte 2017
15.00 – 16.00	Årsmøte 2017
17.00 – 19.00	Sosialt program – omvisning på Mack – verdens nordligste bryggeri
20.00	Felles middag på hotellet
Dag 2	Torsdag 8. juni 2017
09.00 – 10.30 (m/innlagt pause)	Korrupsjon i kommunal sektor – slappe kontrollutvalg? Professor Petter Gottschalk , Handelshøyskolen BI
10.30 – 10.45	Spørsmål og kommentarer fra salen
10.45 – 11.00	Pause/utsjekking
11.00 – 11.30	Kommuneregnskap for politikere Revisjonssjef Åge Sandsengen , Kommunerevisjon IKS
11.30 – 12.30	Lunsj
12.30 – 13.00	Kommuneregnskap for politikere, forts.
13.00 – 13.15	Spørsmål og kommentarer fra salen
13.15 – 13.30	Pause
13.30 – 14.05	Hva kan kontrollutvalget forvente av sekretariatet? Rådgiver Torbjørn Berglann , KonSek Midt-Norge IKS
14.05 – 14.20	Spørsmål og kommentarer fra salen
14.20 – 14.30	Avslutning Styreleder Benedikte Muruvik Vonen , FKT

	ÅRSMØTE 2017 I FKT
14.30 – 15.00	Registrering til årsmøte 2017
15.00 – 16.00	Årsmøte 2017
17.00 – 19.00	Sosialt program – omvisning på Mack – verdens nordligste bryggeri
20.00	Felles middag på hotellet
Dag 2	Torsdag 8. juni 2017
09.00 – 10.30 (m/innlagt pause)	Korrupsjon i kommunal sektor – slappe kontrollutvalg? Professor Petter Gottschalk, Handelshøyskolen BI
10.30 – 10.45	Spørsmål og kommentarer fra salen
10.45 – 11.00	Pause/utsjekking
11.00 – 11.30	Kommuneregnskap for politikere Revisjonssjef Åge Sandsengen, Kommunerevisjon IKS
11.30 – 12.30	Lunsj
12.30 – 13.00	Kommuneregnskap for politikere, forts.
13.00 – 13.15	Spørsmål og kommentarer fra salen
13.15 – 13.30	Pause
13.30 – 14.05	Hva kan kontrollutvalget forvente av sekretariatet? Rådgiver Torbjørn Berglann, KonSøk Midt-Norge IKS
14.05 – 14.20	Spørsmål og kommentarer fra salen
14.20 – 14.30	Avslutning Styreleder Benedikte Muruvik Vonen, FKT